

# COMUNE DI CASTELFIDARDO

## BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	6.882.263,43€	7.044.313,96€
2) Proventi da fondi perequativi	2.414.821,06€	2.422.051,31€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.455.241,82€	1.266.403,85€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.206.476,67€	1.000.951,19€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	248.765,15€	235.574,68€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	29.877,98€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.813.520,75€	4.854.300,39€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	248.457,67€	348.204,32€
b) Ricavi della vendita di beni	2.003.555,62€	2.022.307,31€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.561.507,46€	2.483.788,76€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	450,76€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	92.085,45€	82.999,23€
8) Altri ricavi e proventi diversi	2.265.956,93€	2.809.716,30€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>17.924.340,20€</b>	<b>18.479.785,04€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.715.402,43€	1.839.696,54€
10) Prestazioni di servizi	4.823.685,11€	4.728.300,08€
11) Utilizzo beni di terzi	149.625,67€	144.722,83€
12) Trasferimenti e contributi	2.739.607,76€	2.588.485,97€
a) Trasferimenti correnti	2.527.525,13€	2.538.603,15€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	188.026,26€	3.880,08€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	24.056,37€	46.002,74€
13) Personale	4.459.107,79€	4.448.923,11€
14) Ammortamenti e svalutazioni	2.605.718,82€	3.113.551,79€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	81.835,52€	68.618,77€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.899.227,68€	1.840.588,92€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	624.655,62€	1.204.344,10€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	43.069,29€	(13.337,83) €
16) Accantonamenti per rischi	48.127,70€	79.153,58€
17) Altri accantonamenti	57.081,78€	104.784,35€
18) Oneri diversi di gestione	259.169,47€	218.664,40€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>16.900.595,82€</b>	<b>17.252.944,82€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	<b>1.023.744,38€</b>	<b>1.226.840,22€</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	92.148,15€	113.830,59€
a) da società controllate	9.226,73€	11.050,99€
b) da società partecipate	0,00€	23.308,95€

<i>c) da altri soggetti</i>	82.921,42€	79.470,65€
20) Altri proventi finanziari	65.426,01€	62.906,54€
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>157.574,16€</b>	<b>176.737,13€</b>
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	703.835,53€	727.745,28€
<i>a) Interessi passivi</i>	647.917,67€	706.337,35€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	55.917,86€	21.407,93€
<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>703.835,53€</b>	<b>727.745,28€</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>(546.261,37) €</b>	<b>(551.008,15) €</b>
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	4.083,87€	0,00€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>(4.083,87) €</b>	<b>0,00€</b>
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	42.613,06€	8.018,87€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	463.121,23€	564.565,48€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	1.094.503,55€	97.423,61€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	34.997,36€	38.406,77€
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>1.635.235,20€</b>	<b>708.414,73€</b>
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	58.674,23€	51.693,37€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	480.985,51€	208.779,87€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	7.278,88€	15.014,90€
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>546.938,62€</b>	<b>275.488,14€</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>1.088.296,58€</b>	<b>432.926,59€</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>1.561.695,72€</b>	<b>1.108.758,66€</b>
26) Imposte	290.600,37€	287.912,90€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>1.271.095,35€</b>	<b>820.845,76€</b>
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO		2019	2018
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			
<u>I Immobilizzazioni immateriali</u>			
1) Costi di impianto e di ampliamento	26,95€	35,60€	
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	14.632,34€	15.611,88€	
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	88.537,95€	57.965,70€	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	443,63€	472,86€	
5) Avviamento	31.263,38€	39.079,21€	
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	12.840,28€	13.904,81€	
9) Altre	80.212,61€	82.868,14€	
Totale immobilizzazioni immateriali	227.957,14€	209.938,20€	
<u>Immobilizzazioni materiali</u>			
II 1) Beni demaniali	30.487.405,70€	30.831.689,77€	
1.1) Terreni	10.384.482,06€	10.406.535,13€	
1.2) Fabbricati	202.908,70€	207.810,31€	
1.3) Infrastrutture	19.900.014,94€	20.217.344,33€	
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€	
<u>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</u>			
2.1) Terreni	5.493.321,49€	5.446.845,78€	
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€	
2.2) Fabbricati	14.838.763,74€	14.566.899,06€	
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€	
2.3) Impianti e macchinari	7.154.305,54€	7.095.871,82€	
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€	
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	350.735,27€	344.241,40€	
2.5) Mezzi di trasporto	106.634,38€	167.169,64€	
2.6) Macchine per ufficio e hardware	50.175,65€	80.275,54€	
2.7) Mobili e arredi	92.913,88€	83.310,32€	
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€	
2.99) Altri beni materiali	81.943,85€	20.484,13€	
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.590.574,27€	1.848.345,81€	
Totale immobilizzazioni materiali	61.246.773,77€	60.485.133,27€	
<u>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</u>			
1) Partecipazioni in	1.045.344,75€	1.607.443,29€	
a) imprese controllate	222.021,49€	222.087,75€	
b) imprese partecipate	811.368,00€	0,00€	
c) altri soggetti	11.955,26€	1.385.355,54€	
2) Crediti verso	3.207,84€	286,20€	
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	3.207,84€	286,20€	
3) Altri titoli	0,00€	2.885,23€	
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.048.552,59€	1.610.614,72€	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		62.523.283,50€	62.305.686,19€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<u>I) Rimanenze</u>			

		<b>Totale rimanenze</b>	251.570,79€	294.652,28€
<u>II ) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			799.118,18€	995.860,50€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			799.118,18€	995.860,50€
c) Crediti da Fondi perequativi			0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			4.770.442,38€	762.219,92€
a) verso amministrazioni pubbliche			4.480.642,31€	531.911,49€
b) imprese controllate			7.033,71€	26.393,99€
c) imprese partecipate			0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti			282.766,36€	203.914,44€
3) Verso clienti ed utenti			1.960.776,89€	787.289,03€
4) Altri Crediti			1.428.431,99€	1.220.701,97€
a) verso l'Erario			119.395,22€	121.947,52€
b) per attività svolta per c/terzi			73,23€	73,23€
c) altri			1.308.963,54€	1.098.681,22€
		<b>Totale crediti</b>	8.958.769,44€	3.766.071,42€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1) Partecipazioni			20,85€	20,85€
2) Altri titoli			5.730,00€	0,00€
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>			5.750,85€	20,85€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			5.985.910,80€	5.673.493,86€
a) Istituto tesoriere			5.985.910,80€	5.673.493,86€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali			785.005,77€	664.014,81€
3) Denaro e valori in cassa			5.716,10€	6.349,68€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	0,00€
		<b>Totale disponibilita' liquide</b>	6.776.632,67€	6.343.858,35€
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	15.992.723,75€	10.404.602,90€
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1) Ratei attivi			0,00€	180.416,38€
2) Risconti attivi			74.740,53€	10.699,37€
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	74.740,53€	191.115,75€
		<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	78.590.747,78€	72.901.404,84€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I) Fondo di dotazione		(7.521.970,54) €	(7.521.970,54) €
II) Riserve		49.336.896,87€	48.105.056,42€
a) da risultato economico di esercizi precedenti		0,00€	138.605,70€
b) da capitale		244.217,09€	250.087,53€
c) da permessi di costruire		777.177,69€	437.468,37€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		48.120.623,83€	47.278.894,82€
e) altre riserve indisponibili		194.878,26€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		1.271.095,35€	820.845,76€
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>		<b>43.086.021,68€</b>	<b>41.403.931,64€</b>
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€
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>43.086.021,68€</b>	<b>41.403.931,64€</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		5.142,04€	5.539,14€
3) Altri		1.084.124,89€	1.054.502,20€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>1.089.266,93€</b>	<b>1.060.041,34€</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>287.024,86€</b>	<b>306.716,39€</b>
<b>D) DEBITI</b>			
1) Debiti da finanziamento		16.599.902,94€	17.501.346,40€
a) prestiti obbligazionari		0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		0,00€	141.399,81€
c) verso banche e tesoriere		320.870,59€	4.699.725,87€
d) verso altri finanziatori		16.279.032,35€	12.660.220,72€
2) Debiti verso fornitori		2.086.887,69€	1.717.404,78€
3) Acconti		1.815,57€	1.299,47€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		760.013,79€	547.034,38€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche		652.654,00€	448.848,13€
c) imprese controllate		0,00€	4.931,83€
d) imprese partecipate		0,00€	0,00€
e) altri soggetti		107.359,79€	93.254,42€
5) Altri debiti		1.089.641,16€	982.758,10€
a) tributari		267.447,01€	264.379,70€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		40.383,80€	56.902,82€
c) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
d) altri		781.810,35€	661.475,58€
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>20.538.261,15€</b>	<b>20.749.843,13€</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
I) Ratei passivi		258.645,85€	265.398,01€
II) Risconti passivi		13.331.527,31€	9.115.474,33€
1) Contributi agli investimenti		13.303.996,11€	9.091.789,44€
a) da altre amministrazioni pubbliche		12.500.252,27€	8.452.595,04€
b) da altri soggetti		803.743,84€	639.194,40€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	27.531,20€	23.684,89€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	13.590.173,16€	9.380.872,34€
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	78.590.747,78€	72.901.404,84€
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	7.201.499,58€	2.533.879,42€
2) beni di terzi in uso	810,00€	713,25€
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	60.560,73€	55.632,34€
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	7.262.870,31€	2.590.225,01€