

COMUNE DI CASTELFIDARDO

BILANCIO CONSOLIDATO 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2022	2021
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	7.195.751,08€	6.637.609,31€
2) Proventi da fondi perequativi	2.469.861,58€	2.438.835,29€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.920.285,75€	2.549.635,09€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.466.449,89€	2.211.666,20€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	453.835,86€	337.319,55€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	649,34€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.053.620,96€	4.626.488,05€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	520.326,36€	448.373,62€
b) Ricavi della vendita di beni	32.922,83€	1.891.311,70€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.500.371,77€	2.286.802,73€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	(6,93) €	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	36,47€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	106.540,88€	96.174,97€
8) Altri ricavi e proventi diversi	3.012.370,60€	2.651.481,94€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	19.758.423,92€	19.000.261,12€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.869.162,56€	1.710.040,41€
10) Prestazioni di servizi	5.881.612,89€	5.666.089,42€
11) Utilizzo beni di terzi	168.127,59€	165.547,15€
12) Trasferimenti e contributi	2.905.865,24€	3.144.543,58€
a) Trasferimenti correnti	2.692.775,19€	3.039.313,96€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	191.872,32€	81.218,24€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	21.217,73€	24.011,38€
13) Personale	4.525.928,72€	4.462.606,14€
14) Ammortamenti e svalutazioni	3.189.467,87€	2.499.518,01€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	97.230,90€	96.685,14€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.232.389,30€	2.183.924,42€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	859.847,67€	218.908,45€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(3.804,92) €	10.547,11€
16) Accantonamenti per rischi	466.843,67€	192.427,35€
17) Altri accantonamenti	46.606,32€	14.652,18€
18) Oneri diversi di gestione	266.997,76€	185.342,40€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	19.316.807,70€	18.051.313,75€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	441.616,22€	948.947,37€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	38.859,03€	40.170,37€
a) da società controllate	0,00€	6.644,62€

<i>b) da societa' partecipate</i>	38.858,89€	33.525,28€
<i>c) da altri soggetti</i>	0,14€	0,47€
20) Altri proventi finanziari	64.678,99€	59.321,98€
Totale proventi finanziari	103.538,02€	99.492,35€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	586.489,87€	605.280,73€
<i>a) Interessi passivi</i>	471.515,03€	554.950,91€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	114.974,84€	50.329,82€
Totale oneri finanziari	586.489,87€	605.280,73€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(482.951,85) €	(505.788,38) €
<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>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	111.774,22€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	26.020,88€	34.486,33€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	619.537,26€	1.370.538,32€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	28.393,05€	214.851,11€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	29.720,77€	45.929,90€
Totale proventi straordinari	815.446,18€	1.665.805,66€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	26.020,88€	34.486,35€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	476.256,74€	2.304.138,54€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	95,01€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	7.134,82€	5.477,94€
Totale oneri straordinari	509.412,44€	2.344.197,84€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	306.033,74€	(678.392,18) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	264.698,11€	(235.233,19) €
26) Imposte	278.792,91€	281.819,22€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(14.094,80) €	(517.052,41) €
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	(14.094,80) €	(517.052,41) €
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2022	2021
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'	16.996,90€	27.277,39€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	92.957,61€	104.156,94€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	355,97€	385,17€
5) Avviamento	7.815,89€	15.631,72€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	21.486,04€	25.594,43€
9) Altre	71.104,19€	72.749,08€
Totale immobilizzazioni immateriali	210.716,60€	245.794,73€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	31.237.123,12€	31.457.147,69€
1.1) Terreni	5.457.330,53€	5.460.803,85€
1.2) Fabbricati	5.205.881,68€	5.266.020,14€
1.3) Infrastrutture	20.573.910,91€	20.730.323,70€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	5.486.720,02€	5.507.789,15€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	16.587.318,05€	16.572.050,87€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	7.042.049,87€	7.110.496,27€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	403.545,92€	366.731,65€
2.5) Mezzi di trasporto	66.350,78€	85.353,44€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	27.253,56€	53.465,33€
2.7) Mobili e arredi	258.735,40€	256.453,97€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	89.382,45€	26.251,47€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.583.165,17€	2.997.323,73€
Totale immobilizzazioni materiali	64.781.644,34€	64.433.063,57€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	1.202.227,77€	1.047.498,95€
a) imprese controllate	150.321,71€	0,00€
b) imprese partecipate	1.033.697,89€	1.033.389,48€
c) altri soggetti	18.208,17€	14.109,47€
2) Crediti verso	323,33€	3.208,56€
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	323,33€	3.208,56€
3) Altri titoli	88.386,71€	147,88€
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.290.937,81€	1.050.855,39€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	66.283.298,75€	65.729.713,69€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	203.788,31€	199.980,25€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		649.930,74€	313.710,68€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		637.385,80€	228.499,11€
c) Crediti da Fondi perequativi		12.544,94€	85.211,57€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		10.758.228,31€	4.215.087,85€
a) verso amministrazioni pubbliche		10.520.244,02€	3.890.170,96€
b) imprese controllate		133.225,17€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	145,92€
d) verso altri soggetti		104.759,12€	324.770,97€
3) Verso clienti ed utenti		1.173.347,51€	1.078.468,94€
4) Altri Crediti		2.592.157,78€	709.336,73€
a) verso l'Erario		92.338,94€	92.883,41€
b) per attivita' svolta per c/terzi		73,23€	73,23€
c) altri		2.499.745,61€	616.380,09€
	Totale crediti	15.173.664,34€	6.316.604,20€
<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		7.560.470,32€	7.168.474,29€
a) Istituto tesoriere		7.560.470,32€	7.168.474,29€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		975.151,05€	926.002,78€
3) Denaro e valori in cassa		7.698,74€	6.234,26€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	8.543.320,11€	8.100.711,33€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	23.920.793,61€	14.617.316,63€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00€	2,43€
2) Risconti attivi		16.699,54€	20.581,13€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	16.699,54€	20.583,56€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	90.220.791,90€	80.367.613,88€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2022	2021
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	0,00€	0,00€
II) Riserve	51.891.686,60€	50.460.429,42€
<i>b) da capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	51.042.251,64€	49.962.389,58€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	849.434,96€	498.039,84€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(14.094,80) €	(517.052,41) €
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	(493.426,97) €	117.402,36€
V) Riserve negative per beni indisponibili	(6.436.287,80) €	(5.705.479,48) €
Totale Patrimonio netto di gruppo	44.947.877,03€	44.355.299,89€
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)	44.947.877,03€	44.355.299,89€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	25.539,42€	4.753,47€
3) Altri	1.321.441,71€	1.131.519,09€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.346.981,13€	1.136.272,56€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	376.805,92€	337.337,63€
TOTALE T.F.R. (C)	376.805,92€	337.337,63€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	16.843.641,99€	15.539.685,55€
<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>	3.800.953,73€	3.939.468,62€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	13.042.688,26€	11.600.216,93€
2) Debiti verso fornitori	2.621.214,88€	1.893.371,98€
3) Acconti	2.110,73€	1.582,72€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	890.284,78€	759.006,84€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	792.525,70€	579.454,64€
<i>c) imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>	0,00€	751,94€
<i>e) altri soggetti</i>	97.759,08€	178.800,26€
5) Altri debiti	1.125.373,44€	1.317.074,75€
<i>a) tributari</i>	251.046,87€	233.509,56€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	47.759,79€	40.121,08€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>	826.566,78€	1.043.444,11€
TOTALE DEBITI (D)	21.482.625,82€	19.510.721,84€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	380.825,02€	347.965,85€
II) Riscointi passivi	21.685.676,98€	14.680.016,11€

1) Contributi agli investimenti	21.035.812,20€	14.360.155,77€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	19.435.171,70€	12.349.453,73€
<i>b) da altri soggetti</i>	1.600.640,50€	2.010.702,04€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	649.864,78€	319.860,34€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	22.066.502,00€	15.027.981,96€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	90.220.791,90€	80.367.613,88€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	19.840.343,14€	16.296.729,60€
2) beni di terzi in uso	810,00€	810,00€
3) beni dati in uso a terzi	0,00€	0,00€
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00€	68.852,65€
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€	841,39€
TOTALE CONTI D'ORDINE	19.841.153,14€	16.367.233,64€