

COMUNE DI SPILAMBERTO

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	4.945.675,37€	5.129.644,90€
2) Proventi da fondi perequativi	1.475.522,29€	1.462.863,30€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.431.347,28€	623.934,74€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.260.438,36€	471.192,53€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	170.908,92€	152.742,21€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.015.407,08€	2.130.184,25€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	770.847,53€	887.503,00€
b) Ricavi della vendita di beni	663.123,85€	655.971,62€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	581.435,70€	586.709,63€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	12.518,73€	11.218,87€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	10,22€	2,18€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	231.912,81€	206.308,89€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	10.112.393,78€	9.564.157,13€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	546.586,43€	500.004,14€
10) Prestazioni di servizi	2.233.480,18€	2.465.415,05€
11) Utilizzo beni di terzi	121.931,42€	51.297,89€
12) Trasferimenti e contributi	3.259.120,04€	3.063.375,79€
a) Trasferimenti correnti	3.251.526,04€	3.046.875,79€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	7.594,00€	16.500,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	2.104.959,15€	2.047.840,82€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.290.208,98€	1.584.239,77€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	22.960,21€	30.493,68€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.262.315,92€	1.230.835,46€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	4.932,85€	322.910,63€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	8.120,12€	12.131,98€
16) Accantonamenti per rischi	100.018,71€	0,00€
17) Altri accantonamenti	24.115,88€	23.946,39€
18) Oneri diversi di gestione	202.640,41€	187.075,66€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	9.891.181,32€	9.935.327,49€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	221.212,46€	(371.170,36) €
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	23.799,96€	33.785,88€
Totale proventi finanziari	23.799,96€	33.785,88€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	25.717,52€	31.131,10€
a) <i>Interessi passivi</i>	22.497,46€	30.921,10€
b) <i>Altri oneri finanziari</i>	3.220,06€	210,00€
Totale oneri finanziari	25.717,52€	31.131,10€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(1.917,56) €	2.654,78€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	9.883,33€
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00€	(9.883,33) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) <i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
b) <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	643.989,12€	840.527,18€
d) <i>Plusvalenze patrimoniali</i>	36.001,12€	18.015,31€
e) <i>Altri proventi straordinari</i>	1.998,40€	3.907,23€
Totale proventi straordinari	681.988,64€	862.449,72€
<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>	59.243,19€	70.573,11€
c) <i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	18,82€
d) <i>Altri oneri straordinari</i>	2.274,96€	6.577,83€
Totale oneri straordinari	61.518,15€	77.169,76€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	620.470,49€	785.279,96€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	839.765,39€	406.881,05€
26) Imposte	135.888,61€	137.046,76€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	703.876,78€	269.834,29€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2020	2019
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'	49.612,74€	40.445,94€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	10.923,12€	13.490,81€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	995,39€	706,90€
5) Avviamento	4,88€	6,27€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	37.811,32€	13.719,57€
9) Altre	811,01€	1.512,05€
Totale immobilizzazioni immateriali	100.158,46€	69.881,54€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	14.178.622,75€	13.637.395,63€
1.1) Terreni	12.394,97€	12.394,97€
1.2) Fabbricati	315.861,65€	326.945,64€
1.3) Infrastrutture	11.309.259,78€	10.680.516,70€
1.9) Altri beni demaniali	2.541.106,35€	2.617.538,32€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	3.180.830,62€	3.180.830,62€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	17.637.390,36€	17.454.866,86€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	221.606,94€	151.028,21€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	121.808,88€	81.326,74€
2.5) Mezzi di trasporto	116.096,63€	82.925,03€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	14.500,60€	17.327,43€
2.7) Mobili e arredi	166.996,36€	158.959,86€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	1.598.665,09€	1.598.257,53€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.061.775,85€	3.082.322,89€
Totale immobilizzazioni materiali	40.298.294,08€	39.445.240,80€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	189.134,32€	185.887,65€
a) imprese controllate	2,57€	0,00€
b) imprese partecipate	189.069,34€	185.885,90€
c) altri soggetti	62,41€	1,75€
2) Crediti verso	1.961,16€	178,22€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	1.716,00€	0,00€
d) altri soggetti	245,16€	178,22€
3) Altri titoli	199.171,79€	207.987,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	390.267,27€	394.052,87€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	40.788.719,81€	39.909.175,21€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	265.717,05€	272.589,65€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		891.077,18€	881.942,79€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		830.567,22€	881.942,79€
c) Crediti da Fondi perequativi		60.509,96€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		821.521,58€	997.352,93€
a) verso amministrazioni pubbliche		758.464,47€	858.375,47€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		63.057,11€	138.977,46€
3) Verso clienti ed utenti		719.610,22€	710.933,70€
4) Altri Crediti		194.821,08€	197.046,43€
a) verso l'Erario		3.208,43€	2.757,75€
b) per attivita' svolta per c/terzi		30.195,54€	22.387,30€
c) altri		161.417,11€	171.901,38€
	Totale crediti	2.627.030,06€	2.787.275,85€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,06€	0,04€
2) Altri titoli		0,00€	404.058,16€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,06€	404.058,20€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		6.705.738,70€	5.482.293,14€
a) Istituto tesoriere		6.705.738,70€	5.482.293,14€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		477.029,80€	126.025,34€
3) Denaro e valori in cassa		347,74€	573,11€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	7.183.116,24€	5.608.891,59€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	10.075.863,41€	9.072.815,29€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		7.960,18€	4.923,45€
2) Risconti attivi		5.069,83€	5.069,93€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	13.030,01€	9.993,38€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	50.877.613,23€	48.991.983,88€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2020	2019
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	(4.258.254,42) €	(5.254.996,72) €
II) Riserve	36.290.773,58€	34.900.730,72€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	(33.552,01) €	(373.586,61) €
b) da capitale	0,00€	0,00€
c) da permessi di costruire	0,00€	261.857,87€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	35.432.713,95€	34.752.879,68€
e) altre riserve indisponibili	891.611,64€	259.579,78€
III) Risultato economico dell'Esercizio	703.876,78€	269.834,29€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	32.736.395,94€	29.915.568,29€
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)	32.736.395,94€	29.915.568,29€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	16.496,78€	16.214,00€
2) Per imposte	0,00€	0,00€
3) Altri	246.058,94€	781.544,85€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	262.555,72€	797.758,85€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	25.491,84€	29.445,84€
TOTALE T.F.R. (C)	25.491,84€	29.445,84€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	1.637.069,18€	2.001.080,75€
a) prestiti obbligazionari	1.282.023,10€	1.531.561,60€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	91.067,98€	94.638,72€
d) verso altri finanziatori	263.978,10€	374.880,43€
2) Debiti verso fornitori	1.270.765,76€	1.545.021,65€
3) Acconti	158,10€	8,95€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	1.320.014,34€	1.113.552,09€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	1.269.945,23€	945.512,60€
c) imprese controllate	0,00€	14,49€
d) imprese partecipate	340,11€	0,00€
e) altri soggetti	49.729,00€	168.025,00€
5) Altri debiti	1.206.598,17€	1.156.425,80€
a) tributari	232.948,43€	191.870,09€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	49.966,08€	61.217,91€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	923.683,66€	903.337,80€
TOTALE DEBITI (D)	5.434.605,55€	5.816.089,24€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	2.010,03€	1.677,30€
II) Risconti passivi	12.416.554,15€	12.431.444,36€
1) Contributi agli investimenti	11.219.197,20€	11.233.736,45€
a) da altre amministrazioni pubbliche	7.971.138,06€	7.960.872,81€
b) da altri soggetti	3.248.059,14€	3.272.863,64€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	1.197.356,95€	1.197.707,91€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	12.418.564,18€	12.433.121,66€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	50.877.613,23€	48.991.983,88€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	3.477.437,29€	2.762.951,38€
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€	2,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	3.477.437,29€	2.762.953,38€