

# COMUNE DI CISLAGO

## BILANCIO CONSOLIDATO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	3.515.420,01€	3.521.306,31€
2) Proventi da fondi perequativi	962.808,59€	950.910,37€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	705.966,17€	892.967,37€
a) Proventi da trasferimenti correnti	564.138,75€	771.684,99€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	141.827,42€	121.282,38€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.190.888,44€	2.197.250,61€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	554.846,80€	473.648,06€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	78.805,56€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.636.041,64€	1.644.796,99€
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	20.743,82€	11.623,71€
8) Altri ricavi e proventi diversi	338.896,18€	206.516,52€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>7.734.723,21€</b>	<b>7.780.574,89€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	181.122,21€	142.160,36€
10) Prestazioni di servizi	4.964.062,96€	4.278.488,20€
11) Utilizzo beni di terzi	91.050,77€	86.719,36€
12) Trasferimenti e contributi	825.954,75€	785.368,43€
a) Trasferimenti correnti	786.555,40€	785.368,43€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	39.399,35€	0,00€
13) Personale	1.490.181,39€	1.463.378,82€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.165.269,58€	1.137.011,79€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	10.930,71€	16.630,04€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	976.192,73€	918.349,42€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	178.146,14€	202.032,33€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(5.046,39) €	(863,08) €
16) Accantonamenti per rischi	19.973,52€	19.050,77€
17) Altri accantonamenti	26.823,00€	0,00€
18) Oneri diversi di gestione	172.534,28€	200.446,09€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>8.931.926,07€</b>	<b>8.111.760,74€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	<b>(1.197.202,86) €</b>	<b>(331.185,85) €</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	10.307,57€	9.271,55€
<b>Totale proventi finanziari</b>	10.307,57€	9.271,55€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	28.565,04€	10.158,58€
<i>a) Interessi passivi</i>	28.449,16€	10.158,58€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	115,88€	0,00€
<b>Totale oneri finanziari</b>	28.565,04€	10.158,58€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	(18.257,47) €	(887,03) €
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	238,90€	286,27€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	(238,90) €	(286,27) €
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	210.372,35€	192.277,70€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	387.801,67€	367.922,31€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	56.962,69€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
<b>Totale proventi straordinari</b>	598.174,02€	617.162,70€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	41.761,12€	61.948,99€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	0,00€	0,00€
<b>Totale oneri straordinari</b>	41.761,12€	61.948,99€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	556.412,90€	555.213,71€
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	(659.286,33) €	222.854,56€
26) Imposte	108.117,01€	63.432,09€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	(767.403,34) €	159.422,47€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	(767.403,34) €	159.422,47€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE		2023	2022
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>			
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		0,00€	0,00€
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		0,00€	0,00€
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<i><u>I Immobilizzazioni immateriali</u></i>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		38,51€	64,18€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		10.431,82€	13.423,71€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		2.758,59€	4.148,97€
5) Avviamento		6.908,34€	7.340,69€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		25.739,37€	27.163,40€
9) Altre		6.135,89€	3.583,56€
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		52.012,52€	55.724,51€
<i><u>Immobilizzazioni materiali</u></i>			
<b>II 1) Beni demaniali</b>		12.011.539,12€	11.412.805,77€
1.1) Terreni		833.723,31€	833.723,31€
1.2) Fabbricati		1.666.562,89€	1.297.309,32€
1.3) Infrastrutture		9.511.252,92€	9.281.773,14€
1.9) Altri beni demaniali		0,00€	0,00€
<i><u>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</u></i>			
2.1) Terreni		1.549.441,34€	1.536.890,53€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		12.063.643,71€	11.801.367,18€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		1.640.328,47€	1.540.368,73€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		264.224,80€	197.423,75€
2.5) Mezzi di trasporto		97.202,44€	56.341,76€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		18.006,97€	24.237,60€
2.7) Mobili e arredi		70.723,21€	65.203,82€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		1.301,39€	1.159,74€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		1.045.859,95€	817.838,91€
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		28.762.271,40€	27.453.637,79€
<i><u>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</u></i>			
1) Partecipazioni in		18.451,55€	15.830,82€
a) imprese controllate		0,00€	0,00€
b) imprese partecipate		18.050,22€	15.639,69€
c) altri soggetti		401,33€	191,13€
2) Crediti verso		0,00€	0,00€
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		0,00€	0,00€
3) Altri titoli		0,00€	0,00€
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		18.451,55€	15.830,82€
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		28.832.735,47€	27.525.193,12€
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<i><u>I) Rimanenze</u></i>			

<b>Totale rimanenze</b>		10.839,94€	5.793,70€
<u>II ) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		1.243.305,94€	1.053.330,39€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.234.586,17€	1.044.610,62€
c) Crediti da Fondi perequativi		8.719,77€	8.719,77€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		345.585,93€	597.941,81€
a) verso amministrazioni pubbliche		285.004,14€	511.857,39€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		60.581,79€	86.084,42€
3) Verso clienti ed utenti		1.370.071,41€	1.282.709,37€
4) Altri Crediti		236.791,01€	304.735,20€
a) verso l'Erario		81.137,07€	153.889,44€
b) per attivita' svolta per c/terzi		25.243,80€	35.656,91€
c) altri		130.410,14€	115.188,85€
<b>Totale crediti</b>		3.195.754,29€	3.238.716,77€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
<b>Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		6.100.895,10€	6.820.873,25€
a) Istituto tesoriere		0,00€	6.820.873,25€
b) presso Banca d'Italia		6.100.895,10€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		310.046,65€	583.025,94€
3) Denaro e valori in cassa		927,57€	1.008,07€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
<b>Totale disponibilita' liquide</b>		6.411.869,32€	7.404.907,26€
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		9.618.463,55€	10.649.417,73€
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		4.192,66€	4.048,54€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		4.192,66€	4.048,54€
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>		38.455.391,68€	38.178.659,39€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto di gruppo</b>			
I) Fondo di dotazione		3.433.820,05€	3.433.820,05€
II) Riserve		25.933.499,73€	24.239.474,07€
<i>b) da capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>		0,00€	69.685,31€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		25.157.138,82€	23.373.137,61€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		776.360,91€	796.651,15€
<i>f) altre riserve disponibili</i>		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		(767.403,34) €	159.422,47€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		345,78€	409.847,91€
V) Riserve negative per beni indisponibili		(1.080.967,05) €	0,00€
<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>		27.519.295,17€	28.242.564,50€
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>			
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€
<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		0,00€	0,00€
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		27.519.295,17€	28.242.564,50€
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		8.824,45€	8.824,68€
3) Altri		112.773,98€	80.127,28€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		121.598,43€	88.951,96€
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		20.527,57€	21.946,24€
<b>D) DEBITI</b>			
1) Debiti da finanziamento		995.600,77€	904.858,12€
<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>		953.139,91€	834.884,87€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		42.460,86€	69.973,25€
2) Debiti verso fornitori		2.243.399,30€	1.844.515,10€
3) Acconti		2.022,40€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		161.372,95€	300.219,01€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		95.788,34€	173.899,99€
<i>c) imprese controllate</i>		0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>		0,00€	0,00€
<i>e) altri soggetti</i>		65.584,61€	126.319,02€
5) Altri debiti		1.303.565,01€	1.197.834,23€
<i>a) tributari</i>		64.400,80€	123.135,16€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		27.186,74€	28.977,56€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>		1.211.977,47€	1.045.721,51€
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>		4.705.960,43€	4.247.426,46€
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
I) Ratei passivi		47,29€	97,04€
II) Riscointi passivi		6.087.962,79€	5.577.673,19€

1) Contributi agli investimenti	6.015.885,65€	5.571.690,31€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	3.114.739,75€	2.958.280,33€
<i>b) da altri soggetti</i>	2.901.145,90€	2.613.409,98€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	72.077,14€	5.982,88€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>6.088.010,08€</b>	<b>5.577.770,23€</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>38.455.391,68€</b>	<b>38.178.659,39€</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	7.422.875,69€	5.800.924,71€
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	8.893,50€	2.270,03€
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	14.316,10€	13.817,82€
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>7.446.085,29€</b>	<b>5.817.012,56€</b>