

COMUNE DI CISLAGO

BILANCIO CONSOLIDATO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
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) <i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	564.138,75€	771.684,99€
b) <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	141.827,42€	121.282,38€
c) <i>Contributi agli investimenti</i>	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.190.888,44€	2.197.250,61€
a) <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	554.846,80€	473.648,06€
b) <i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00€	78.805,56€
c) <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	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€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	7.734.723,21€	7.780.574,89€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
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) <i>Trasferimenti correnti</i>	786.555,40€	785.368,43€
b) <i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	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) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	10.930,71€	16.630,04€
b) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	976.192,73€	918.349,42€
c) <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00€	0,00€
d) <i>Svalutazione dei crediti</i>	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€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	8.931.926,07€	8.111.760,74€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(1.197.202,86) €	(331.185,85) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) <i>da societa' controllate</i>	0,00€	0,00€

b) da societa' partecipate		0,00€	0,00€
c) da altri soggetti		0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari		10.307,57€	9.271,55€
	Totale proventi finanziari	10.307,57€	9.271,55€
<i>Oneri finanziari</i>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		28.565,04€	10.158,58€
a) Interessi passivi		28.449,16€	10.158,58€
b) Altri oneri finanziari		115,88€	0,00€
	Totale oneri finanziari	28.565,04€	10.158,58€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(18.257,47) €	(887,03) €
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22) Rivalutazioni		0,00€	0,00€
23) Svalutazioni		238,90€	286,27€
	TOTALE RETTIFICHE (D)	(238,90) €	(286,27) €
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
<i>24) Proventi straordinari</i>			
a) Proventi da permessi di costruire		210.372,35€	192.277,70€
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale		0,00€	0,00€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		387.801,67€	367.922,31€
d) Plusvalenze patrimoniali		0,00€	56.962,69€
e) Altri proventi straordinari		0,00€	0,00€
	Totale proventi straordinari	598.174,02€	617.162,70€
<i>25) Oneri straordinari</i>			
a) Trasferimenti in conto capitale		0,00€	0,00€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		41.761,12€	61.948,99€
c) Minusvalenze patrimoniali		0,00€	0,00€
d) Altri oneri straordinari		0,00€	0,00€
	Totale oneri straordinari	41.761,12€	61.948,99€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	556.412,90€	555.213,71€
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	(659.286,33) €	222.854,56€
26) Imposte		108.117,01€	63.432,09€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		(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
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	38,51€	64,18€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	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 simili	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€
Totale immobilizzazioni immateriali	52.012,52€	55.724,51€
<i>II) Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	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>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	1.549.441,34€	1.536.890,53€
a) <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	12.063.643,71€	11.801.367,18€
a) <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	1.640.328,47€	1.540.368,73€
a) <i>di cui in leasing finanziario</i>	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€
Totale immobilizzazioni materiali	28.762.271,40€	27.453.637,79€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	18.451,55€	15.830,82€
a) <i>imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
b) <i>imprese partecipate</i>	18.050,22€	15.639,69€
c) <i>altri soggetti</i>	401,33€	191,13€
2) Crediti verso	0,00€	0,00€
a) <i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
b) <i>imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
c) <i>imprese partecipate</i>	0,00€	0,00€
d) <i>altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	18.451,55€	15.830,82€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	28.832.735,47€	27.525.193,12€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	10.839,94€	5.793,70€
<u>II.) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		1.243.305,94€	1.053.330,39€
a) <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		0,00€	0,00€
b) <i>Altri crediti da tributi</i>		1.234.586,17€	1.044.610,62€
c) <i>Crediti da Fondi perequativi</i>		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) <i>imprese controllate</i>		0,00€	0,00€
c) <i>imprese partecipate</i>		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€
	Totale crediti	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€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		6.100.895,10€	6.820.873,25€
a) <i>Istituto tesoriere</i>		0,00€	6.820.873,25€
b) <i>presso Banca d'Italia</i>		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€
	Totale disponibilita' liquide	6.411.869,32€	7.404.907,26€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.618.463,55€	10.649.417,73€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		4.192,66€	4.048,54€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	4.192,66€	4.048,54€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	38.455.391,68€	38.178.659,39€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	3.433.820,05€	3.433.820,05€
II) Riserve	25.933.499,73€	24.239.474,07€
b) <i>da capitale</i>	0,00€	0,00€
c) <i>da permessi di costruire</i>	0,00€	69.685,31€
d) <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	25.157.138,82€	23.373.137,61€
e) <i>altre riserve indisponibili</i>	776.360,91€	796.651,15€
f) <i>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€
	Totale Patrimonio netto di gruppo	27.519.295,17€
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€
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	27.519.295,17€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
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€
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	121.598,43€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
	TOTALE T.F.R. (C)	20.527,57€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	995.600,77€	904.858,12€
a) <i>prestiti obbligazionari</i>	0,00€	0,00€
b) <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
c) <i>verso banche e tesoriere</i>	953.139,91€	834.884,87€
d) <i>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€
a) <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
b) <i>altre amministrazioni pubbliche</i>	95.788,34€	173.899,99€
c) <i>imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
d) <i>imprese partecipate</i>	0,00€	0,00€
e) <i>altri soggetti</i>	65.584,61€	126.319,02€
5) Altri debiti	1.303.565,01€	1.197.834,23€
a) <i>tributari</i>	64.400,80€	123.135,16€
b) <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	27.186,74€	28.977,56€
c) <i>per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	0,00€
d) <i>altri</i>	1.211.977,47€	1.045.721,51€
	TOTALE DEBITI (D)	4.705.960,43€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	47,29€	97,04€
II) Risconti passivi	6.087.962,79€	5.577.673,19€

1) Contributi agli investimenti	6.015.885,65€	5.571.690,31€
a) da altre amministrazioni pubbliche	3.114.739,75€	2.958.280,33€
b) da altri soggetti	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€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	6.088.010,08€
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	38.455.391,68€
CONTI D'ORDINE		
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€
	TOTALE CONTI D'ORDINE	7.446.085,29€
		5.817.012,56€