

COMUNE DI CASATENOVO

BILANCIO CONSOLIDATO 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2022	2021
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	5.043.785,27€	4.863.186,05€
2) Proventi da fondi perequativi	1.507.358,52€	1.458.005,18€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	988.719,61€	704.338,91€
a) Proventi da trasferimenti correnti	598.823,97€	623.889,66€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	88.676,84€	80.449,25€
c) Contributi agli investimenti	301.218,80€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.323.555,92€	3.512.530,07€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	426.108,89€	413.371,24€
b) Ricavi della vendita di beni	8.757,18€	9.997,62€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.888.689,85€	3.089.161,21€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	(8.375,94) €	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	161.834,79€	195.907,15€
8) Altri ricavi e proventi diversi	1.122.813,36€	568.044,02€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	13.139.691,53€	11.302.011,38€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	232.730,71€	197.523,78€
10) Prestazioni di servizi	7.097.868,85€	5.825.491,45€
11) Utilizzo beni di terzi	61.112,12€	66.534,89€
12) Trasferimenti e contributi	1.058.591,28€	1.057.110,20€
a) Trasferimenti correnti	1.007.648,65€	1.033.585,20€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	1.374,96€	2.471,62€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	49.567,67€	21.053,38€
13) Personale	2.605.798,81€	2.250.307,62€
14) Ammortamenti e svalutazioni	2.490.413,67€	1.509.015,38€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	82.654,49€	95.088,78€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.326.808,54€	1.295.406,64€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	6.002,07€
d) Svalutazione dei crediti	1.080.950,64€	112.517,89€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(25.528,31) €	(10.265,55) €
16) Accantonamenti per rischi	64.692,51€	5.081,36€
17) Altri accantonamenti	56.870,55€	113.393,68€
18) Oneri diversi di gestione	381.527,31€	239.978,83€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	14.024.077,50€	11.254.171,64€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(884.385,97) €	47.839,74€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	25.573,20€	164.966,53€
a) da società controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>	25.573,20€	21.535,34€
<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	143.431,19€
20) Altri proventi finanziari	796,04€	1.362,17€
Totale proventi finanziari	26.369,24€	166.328,70€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	87.462,15€	92.397,03€
<i>a) Interessi passivi</i>	58.578,87€	66.523,68€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	28.883,28€	25.873,35€
Totale oneri finanziari	87.462,15€	92.397,03€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(61.092,91) €	73.931,67€
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	11.463,24€
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00€	(11.463,24) €
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	300.000,00€	110.000,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	1.100,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.931.292,47€	851.476,27€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	104.848,43€	242.411,32€
Totale proventi straordinari	2.337.240,90€	1.203.887,59€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	440.956,93€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	547.874,73€	432.937,34€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	12.241,40€	24.266,71€
Totale oneri straordinari	560.116,13€	898.160,98€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	1.777.124,77€	305.726,61€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	831.645,89€	416.034,78€
26) Imposte	292.959,53€	189.796,97€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	538.686,36€	226.237,81€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	551.118,54€	248.728,49€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	(12.432,18) €	(22.490,68) €

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	268,33€	8.770,89€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.947,23€	3.352,78€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	68.829,07€	62.465,13€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.349,54€	3.102,55€
9) Altre	88.539,97€	107.647,98€
Totale immobilizzazioni immateriali	161.934,14€	185.339,33€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	15.049.288,19€	15.789.292,44€
1.1) Terreni	22.728,63€	22.728,63€
1.2) Fabbricati	0,00€	1.275.710,95€
1.3) Infrastrutture	12.392.273,81€	11.866.712,50€
1.9) Altri beni demaniali	2.634.285,75€	2.624.140,36€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	733.816,30€	520.412,11€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	13.341.106,06€	11.692.530,50€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	2.131.198,15€	1.335.991,96€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	209.810,70€	157.744,06€
2.5) Mezzi di trasporto	39.194,74€	26.917,05€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	22.274,86€	20.000,08€
2.7) Mobili e arredi	8.198,41€	10.780,07€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	153.255,53€	139.734,53€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.872.105,25€	2.609.246,46€
Totale immobilizzazioni materiali	34.560.248,19€	32.302.649,26€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	796.326,62€	648.519,66€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	795.199,50€	647.904,54€
c) altri soggetti	1.127,12€	615,12€
2) Crediti verso	607,69€	607,69€
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	607,69€	607,69€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	796.934,31€	649.127,35€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	35.519.116,64€	33.137.115,94€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	120.191,27€	102.113,92€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		1.191.863,84€	1.271.711,60€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.177.248,97€	1.206.711,60€
c) Crediti da Fondi perequativi		14.614,87€	65.000,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		735.534,21€	733.682,29€
a) verso amministrazioni pubbliche		614.557,74€	603.639,15€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		120.976,47€	130.043,14€
3) Verso clienti ed utenti		1.309.408,90€	969.701,71€
4) Altri Crediti		582.478,47€	481.527,29€
a) verso l'Erario		287.479,09€	70.343,02€
b) per attivita' svolta per c/terzi		45.646,41€	21.908,83€
c) altri		249.352,97€	389.275,44€
	Totale crediti	3.819.285,42€	3.456.622,89€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		5.746.515,60€	4.366.556,20€
a) Istituto tesoriere		5.746.515,60€	4.366.556,20€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		747.594,71€	1.385.401,80€
3) Denaro e valori in cassa		60,18€	21,36€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	6.494.170,49€	5.751.979,36€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	10.433.647,18€	9.310.716,17€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		2,16€	102,18€
2) Risconti attivi		19.263,17€	15.214,37€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	19.265,33€	15.316,55€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	45.972.029,15€	42.463.148,66€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2022	2021
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	1.151.452,43€	1.151.452,43€
II) Riserve	26.771.398,26€	25.153.539,32€
<i>b) da capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	2.422.786,87€	2.187.142,18€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	23.319.024,08€	22.208.559,53€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	1.029.587,31€	757.837,61€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	551.118,54€	248.728,49€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	5.091.960,63€	6.054.293,06€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo	33.565.929,86€	32.608.013,30€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	86.045,80€	108.536,47€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	(12.432,18) €	(22.490,68) €
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	73.613,62€	86.045,79€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	33.639.543,48€	32.694.059,09€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	5.247,43€	30.847,43€
3) Altri	418.857,24€	385.324,49€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	424.104,67€	416.171,92€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	143.194,90€	94.956,91€
TOTALE T.F.R. (C)	143.194,90€	94.956,91€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	3.939.404,85€	3.181.179,25€
<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>	1.110.635,59€	904.807,58€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	2.828.769,26€	2.276.371,67€
2) Debiti verso fornitori	1.975.134,35€	2.340.607,56€
3) Acconti	615,29€	305,07€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	488.430,29€	188.225,01€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	21.480,75€	4.015,69€
<i>c) imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>	143.280,72€	30.632,20€
<i>e) altri soggetti</i>	323.668,82€	153.577,12€
5) Altri debiti	1.612.520,14€	392.030,54€
<i>a) tributari</i>	188.759,96€	200.858,87€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	45.861,12€	30.424,73€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	202.615,35€	0,00€
<i>d) altri</i>	1.175.283,71€	160.746,94€
TOTALE DEBITI (D)	8.016.104,92€	6.102.347,43€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	80.588,94€	62.194,30€
II) Riscointi passivi	3.668.492,24€	3.093.419,01€

1) Contributi agli investimenti	3.165.982,14€	2.839.210,36€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	3.065.608,14€	2.738.836,36€
<i>b) da altri soggetti</i>	100.374,00€	100.374,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	502.510,10€	254.208,65€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	3.749.081,18€	3.155.613,31€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	45.972.029,15€	42.463.148,66€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	2.381.915,83€	1.499.813,42€
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€	118.774,95€
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	191.722,04€	191.831,76€
TOTALE CONTI D'ORDINE	2.573.637,87€	1.810.420,13€