



COMUNE DI LUMEZZANE

BILANCIO CONSOLIDATO

ESERCIZIO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO
Anno Esercizio 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		SALDO 2018	SALDO 2017
	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>		
1	Proventi da tributi	10.713.102,15	11.353.312,81
2	Proventi da fondi perequativi	1.772.672,29	1.894.239,11
3	Proventi da trasferimenti e contributi	890.184,42	464.209,48
	<i>a Proventi da trasferimenti correnti</i>	768.621,62	292.761,93
	<i>b Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	121.562,80	171.447,55
	<i>c Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.725.232,73	2.896.199,36
	<i>a Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	787.747,76	784.073,42
	<i>b Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	293.445,64
	<i>c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.937.484,97	1.818.680,30
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	0,00	0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.402.099,87	2.861.475,28
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	18.503.291,46	19.469.436,04
	<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	204.754,28	195.510,42
10	Prestazioni di servizi	8.089.710,93	7.793.920,14
11	Utilizzo beni di terzi	151.138,20	142.805,07
12	Trasferimenti e contributi	1.945.745,56	1.688.582,95
	<i>a Trasferimenti correnti</i>	1.906.737,56	1.669.574,95
	<i>b Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	1.008,00	1.008,00
	<i>c Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	38.000,00	18.000,00
13	Personale	4.023.785,87	3.945.560,12
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.708.242,18	4.212.239,99
	<i>a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	201.448,05	186.088,63
	<i>b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	2.778.778,24	2.706.909,83
	<i>c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00
	<i>d Svalutazione dei crediti</i>	728.015,89	1.319.241,53
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(19.815,42)	7.956,31
16	Accantonamenti per rischi	40.732,82	3.473,60
17	Altri accantonamenti	27.071,96	18.804,34
18	Oneri diversi di gestione	309.783,50	406.094,55
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	18.481.149,88	18.414.947,49
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	22.141,58	1.054.488,55
	<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>		
	<i>Proventi finanziari</i>		
19	Proventi da partecipazioni	16,00	139.344,00
	<i>a da società controllate</i>	0,00	139.309,00
	<i>b da società partecipate</i>	0,00	0,00
	<i>c da altri soggetti</i>	16,00	35,00
20	Altri proventi finanziari	921,99	1.308,85
	Totale proventi finanziari	937,99	140.652,85
	<i>Oneri finanziari</i>		
21	Interessi ed altri oneri finanziari	196.941,89	233.040,13
	<i>a Interessi passivi</i>	194.462,54	232.795,38
	<i>b Altri oneri finanziari</i>	2.479,35	244,75
	Totale oneri finanziari	196.941,89	233.040,13
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(196.003,90)	(92.387,28)
	<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>		
24	Proventi straordinari	1.281.604,38	729.629,63
	<i>a Proventi da permessi di costruire</i>	22.168,97	0,00
	<i>b Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	880,00	0,00
	<i>c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.257.969,41	496.499,31
	<i>d Plusvalenze patrimoniali</i>	586,00	233.130,32
	<i>e Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00
	Totale proventi straordinari	1.281.604,38	729.629,63
25	Oneri straordinari	413.522,77	492.772,42
	<i>a Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00
	<i>b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	391.353,80	492.772,42
	<i>c Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00
	<i>d Altri oneri straordinari</i>	22.168,97	0,00
	Totale oneri straordinari	413.522,77	492.772,42
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	868.081,61	236.857,21
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	694.219,29	1.198.958,48
26	Imposte (*)	214.176,15	230.536,84
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	480.043,14	968.421,64
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE ATTIVO CONSOLIDATO
Anno Esercizio 2018

STATO PATRIMONIALE ATTIVO CONSOLIDATO		SALDO 2018	SALDO 2017
	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		
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
I	1 costi di impianto e di ampliamento	158.082,03	178.661,63
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	40.612,39	30.079,77
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	613,95	461,50
	5 avviamento	178.364,00	200.699,00
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	47.943,00	0,00
	9 altre	1.146.098,68	971.950,88
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.571.714,05	1.381.852,78
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II	1 Beni demaniali	34.464.281,77	34.591.012,52
	1.1 Terreni	717.064,74	717.064,74
	1.2 Fabbricati	5.829.358,50	5.762.325,06
	1.3 Infrastrutture	24.007.338,27	23.996.592,87
	1.9 Altri beni demaniali	3.910.520,26	4.115.029,85
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	46.502.650,45	47.497.627,32
	2.1 Terreni	8.255.436,87	8.247.657,09
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.2 Fabbricati	32.621.856,57	33.477.586,93
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.3 Impianti e macchinari	4.592.714,40	4.783.893,20
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	394.835,42	413.923,77
	2.5 Mezzi di trasporto	14.813,79	18.519,77
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	46.254,90	76.120,26
	2.7 Mobili e arredi	141.717,61	78.228,26
	2.8 Infrastrutture	324.414,91	336.089,18
	2.99 Altri beni materiali	110.605,98	65.608,86
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.424.367,53	708.068,87
	Totale immobilizzazioni materiali	82.391.299,75	82.796.708,71
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
	1 Partecipazioni in	911.354,40	916.535,73
	a imprese controllate	0,00	0,00
	b imprese partecipate	0,00	0,00
	c altri soggetti	911.354,40	916.535,73
	2 Crediti verso	1.772,19	1.968,19
	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	1.772,19	1.968,19
	3 Altri titoli	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	913.126,59	918.503,92
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	84.876.140,39	85.097.065,41
	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	<u>Rimanenze</u>	109.305,86	89.490,35
	Totale	109.305,86	89.490,35
II	<u>Crediti(2)</u>		
	1 Crediti di natura tributaria	1.290.573,14	975.973,56
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
	b Altri crediti da tributi	1.290.573,14	918.693,27
	c Crediti da Fondi perequativi	0,00	57.280,29
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	181.913,85	153.796,44
	a verso amministrazioni pubbliche	176.913,85	153.796,44
	b imprese controllate	0,00	0,00
	c imprese partecipate	0,00	0,00
	d verso altri soggetti	5.000,00	0,00
	3 Verso clienti ed utenti	580.126,64	573.354,14
	4 Altri Crediti	439.677,10	688.050,72
	a verso l'erario	14.880,00	70.789,00
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
	c altri	424.797,10	617.261,72
	Totale crediti	2.492.290,73	2.391.174,86
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>		
	1 partecipazioni	0,00	0,00
	2 altri titoli	27.388,00	27.388,00
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	27.388,00	27.388,00
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>		
	1 Conto di tesoreria	6.353.950,92	6.308.198,56
	a Istituto tesoriere	6.353.950,92	6.308.198,56
	b presso Banca d'Italia	0,00	0,00
	2 Altri depositi bancari e postali	1.777.830,40	2.228.804,79
	3 Denaro e valori in cassa	3.684,41	7.798,96
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE ATTIVO CONSOLIDATO
Anno Esercizio 2018

STATO PATRIMONIALE ATTIVO CONSOLIDATO		SALDO 2018	SALDO 2017
	Totale disponibilità liquide	8.135.465,73	8.544.802,31
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	10.764.450,32	11.052.855,52
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi	337,39	141,70
2	Risconti attivi	258.227,59	287.418,23
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	258.564,98	287.559,93
	TOTALE DELL'ATTIVO	95.899.155,69	96.437.480,86

(1) Con separata indicazioni degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

(2) Con separata indicazioni degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(3) Con separata indicazioni degli importi relativi a beni indisponibili

STATO PATRIMONIALE PASSIVO CONSOLIDATO
Anno Esercizio 2018

STATO PATRIMONIALE PASSIVO CONSOLIDATO		SALDO 2018	SALDO 2017
	A) PATRIMONIO NETTO		
I	Fondo di dotazione	10.366.500,57	10.294.806,05
II	Riserve	72.173.174,12	70.969.941,54
	<i>a da risultato economico di esercizi precedenti</i>	2.112.940,11	1.388.191,90
	<i>b da capitale</i>	0,00	0,00
	<i>c da permessi di costruire</i>	306.496,89	0,00
	<i>d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	69.510.062,60	69.581.749,64
	<i>e Altre riserve indisponibili</i>	243.674,52	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	480.043,14	968.421,64
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	83.019.717,83	82.233.169,23
	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)	83.019.717,83	82.233.169,23
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	per imposte	0,00	0,00
3	altri	1.484.648,08	1.762.940,05
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.484.648,08	1.762.940,05
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	481.592,67	433.597,12
	TOTALE T.F.R. (C)	481.592,67	433.597,12
	D) DEBITI (1)		
1	Debiti da finanziamento	5.228.111,41	5.815.209,49
	<i>a prestiti obbligazionari</i>	1.533.060,76	1.737.912,66
	<i>b v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	840.168,30	614.785,26
	<i>c verso banche e tesoriere</i>	406.479,00	527.558,00
	<i>d verso altri finanziatori</i>	2.448.403,35	2.934.953,57
2	Debiti verso fornitori	1.817.472,27	2.015.754,81
3	Acconti	1.571,85	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	410.601,06	473.601,06
	<i>a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00
	<i>b altre amministrazioni pubbliche</i>	43.609,08	33.936,95
	<i>c imprese controllate</i>	7.500,00	0,00
	<i>d imprese partecipate</i>	0,00	0,00
	<i>e altri soggetti</i>	359.491,98	439.664,11
5	altri debiti	876.603,89	1.134.620,66
	<i>a tributari</i>	404.679,08	387.674,21
	<i>b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	160.677,06	167.237,33
	<i>c per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00
	<i>d altri</i>	311.247,75	579.709,12
	TOTALE DEBITI (D)	8.334.360,48	9.439.186,02
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I	Ratei passivi	13.358,36	18.741,09
II	Risconti passivi	2.565.478,27	2.549.847,35
1	Contributi agli investimenti	1.812.235,36	1.966.869,50
	<i>a da amministrazioni pubbliche</i>	1.757.237,70	1.966.869,50
	<i>b da altri soggetti</i>	54.997,66	0,00
2	Concessioni pluriennali	642.553,09	462.142,22
3	Altri risconti passivi	110.689,82	120.835,63
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.578.836,63	2.568.588,44
	TOTALE DEL PASSIVO	95.899.155,69	96.437.480,86
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni su esercizi futuri	9.893.152,93	9.893.152,93
	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
	10) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE	9.893.152,93	9.893.152,93

(1) Con separate indicazioni degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto d'imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)