



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)