

Comune di CASTIGLIONE DEL LAGO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		31-dic-21	31-dic-20
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
I	1 Costi di impianto e di ampliamento		
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3.118,24	
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
	5 Avviamento		
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.112,01	6.483,88
	9 Altre	18.988,19	1.815,50
	Totale immobilizzazioni immateriali	24.218,44	8.299,38
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II	1 Beni demaniali	13.647.787,40	13.961.308,69
	1.1 Terreni		
	1.2 Fabbricati		
	1.3 Infrastrutture	13.607.658,79	13.939.339,40
	1.9 Altri beni demaniali	40.128,61	21.969,29
III	2 Altre immobilizzazioni materiali	36.884.569,54	35.802.362,56
	2.1 Terreni	795.173,23	795.173,23
	a di cui in leasing finanziario		
	2.2 Fabbricati	29.612.395,85	28.879.852,94
	a di cui in leasing finanziario		
	2.3 Impianti e macchinari		
	a di cui in leasing finanziario		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	209.513,81	194.001,75
	2.5 Mezzi di trasporto	73.248,89	73.524,79
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	8.455,46	14.001,87
	2.7 Mobili e arredi	63.786,04	64.837,89
	2.8 Infrastrutture		
	2.99 Altri beni materiali	6.121.996,26	5.780.970,09
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.221.114,87	861.116,59
	Totale immobilizzazioni materiali	52.753.471,81	50.624.787,84
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
	1 Partecipazioni in	372.956,80	372.958,26
	a imprese controllate		1,00
	b imprese partecipate		
	c altri soggetti	372.956,80	372.957,26
	2 Crediti verso		
	a altre amministrazioni pubbliche		
	b imprese controllate		
	c imprese partecipate		
	d altri soggetti		
	3 Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	372.956,80	372.958,26
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	53.150.647,05	51.006.045,48

	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	<u>Rimanenze</u>		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>		
1	Crediti di natura tributaria	2.024.743,44	2.393.588,70
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	1.709.544,19	2.393.588,70
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	315.199,25	
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.583.950,35	1.100.312,49
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	1.919.768,03	611.629,32
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>verso altri soggetti</i>	664.182,32	488.683,17
3	Verso clienti ed utenti	481.562,14	550.552,56
4	Altri Crediti	762.305,17	3.014.989,01
a	<i>verso l'erario</i>		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		
c	<i>altri</i>	762.305,17	3.014.989,01
	Totale crediti	5.852.561,10	7.059.442,76
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria	1.850.622,37	1.812.107,41
a	<i>Istituto tesoriere</i>	1.850.622,37	1.812.107,41
b	<i>presso Banca d'Italia</i>		
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	1.850.622,37	1.812.107,41
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.703.183,47	8.871.550,17
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	60.853.830,52	59.877.595,65

Comune di CASTIGLIONE DEL LAGO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		31-dic-21	31-dic-20
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione		
II	Riserve	43.651.692,52	
b	<i>da capitale</i>		
c	<i>da permessi di costruire</i>		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	43.651.692,52	
e	<i>altre riserve indisponibili</i>		
f	<i>altre riserve disponibili</i>		
III	Risultato economico dell'esercizio	188.109,39	
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-1.412.970,80	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-11.400.986,62	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		31.025.844,49	30.558.521,56
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	582.845,71	560.523,05
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		582.845,71	560.523,05
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		8.599,53	5.270,53
TOTALE T.F.R. (C)		8.599,53	5.270,53
D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento	14.028.985,57	16.411.790,12
a	<i>prestiti obbligazionari</i>		
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		39.828,93
c	<i>verso banche e tesoriere</i>		
d	<i>verso altri finanziatori</i>	14.028.985,57	16.371.961,19
2	Debiti verso fornitori	4.711.099,67	2.977.511,14
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.483.021,30	1.570.481,69
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	1.175.977,49	1.021.755,86
c	<i>imprese controllate</i>		
d	<i>imprese partecipate</i>		
e	<i>altri soggetti</i>	307.043,81	548.725,83
5	Altri debiti	1.672.845,21	1.786.990,20
a	<i>tributari</i>	211.435,99	233.636,75
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	126.318,43	132.584,65
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		
d	<i>altri</i>	1.335.090,79	1.420.768,80
TOTALE DEBITI (D)		21.895.951,75	22.746.773,15
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	7.340.589,04	6.006.507,36
1	Contributi agli investimenti	7.340.589,04	6.006.507,36
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	5.483.738,75	4.667.241,70
b	<i>da altri soggetti</i>	1.856.850,29	1.339.265,66
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		7.340.589,04	6.006.507,36
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		60.853.830,52	59.877.595,65
CONTI D'ORDINE			
	1) Impegni su esercizi futuri		
	2) beni di terzi in uso		
	3) beni dati in uso a terzi		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	5) garanzie prestate a imprese controllate		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate		
	7) garanzie prestate a altre imprese		
TOTALE CONTI D'ORDINE			

Comune di CASTIGLIONE DEL LAGO

CONTO ECONOMICO 2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	9.626.933,44	9.039.770,44
2	Proventi da fondi perequativi	1.772.574,96	1.475.567,24
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.068.745,55	2.636.001,64
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.588.204,17	2.471.462,10
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	106.967,05	94.987,91
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	373.574,33	69.551,63
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.691.133,37	1.341.843,78
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	764.420,82	638.966,19
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	10.957,75	7.951,32
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	915.754,80	694.926,27
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	800.569,10	418.884,10
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		15.959.956,42	14.912.067,20
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	257.738,47	284.839,86
10	Prestazioni di servizi	6.951.101,68	6.604.280,88
11	Utilizzo beni di terzi	241.137,14	102.647,80
12	Trasferimenti e contributi	1.633.114,90	1.419.052,03
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.633.114,90	1.419.052,03
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>		
13	Personale	3.185.715,31	3.181.979,66
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.698.411,23	2.859.904,34
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	8.182,83	8.257,47
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.134.182,54	1.111.119,49
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	1.556.045,86	1.740.527,38
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi	22.322,66	
17	Altri accantonamenti	3.329,00	3.329,00
18	Oneri diversi di gestione	308.207,28	309.949,67
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		15.301.077,67	14.765.983,24
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		658.878,75	146.083,96
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<i>Proventi finanziari</i>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>		
c	<i>da altri soggetti</i>		
20	Altri proventi finanziari	7.163,47	8.781,05
Totale proventi finanziari		7.163,47	8.781,05
<i>Oneri finanziari</i>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	549.003,80	574.350,63
a	<i>Interessi passivi</i>	549.003,80	574.350,63
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		
Totale oneri finanziari		549.003,80	574.350,63
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-541.840,33	-565.569,58
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni	6,32	
23	Svalutazioni	7,78	
TOTALE RETTIFICHE (D)		-1,46	
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
24	Proventi straordinari	1.517.576,57	341.594,62

a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	297.242,19	168.955,50
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.117.134,38	171.169,87
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		1.469,25
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	103.200,00	
	Totale proventi straordinari	1.517.576,57	341.594,62
25	Oneri straordinari	1.241.898,02	415.383,64
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.219.200,21	358.580,04
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	22.697,81	56.803,60
	Totale oneri straordinari	1.241.898,02	415.383,64
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	275.678,55	-73.789,02
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	392.715,51	-493.274,64
26	Imposte	204.606,12	210.372,95
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	188.109,39	-703.647,59

Comune di CASTIGLIONE DEL LAGO

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE

Missioni	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE														Totale componenti negativi della gestione		
	Consumi materie prime		Prestazioni di servizi e Trasferimenti e contributi				Utilizzo di beni di terzi	Personale	Ammortamenti e svalutazioni				Accantonamenti			Oneri diversi di gestione	
	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	Prestazioni di servizi	Trasferimenti correnti	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	Utilizzo beni di terzi	Personale	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	Svalutazione dei crediti	Accantonamento per rischi	Altri accantonamenti		Oneri diversi di gestione	
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione		63.928,64		810.091,07	320.157,80		69.705,70	1.565.199,78	8.043,26	61.050,09				268.627,49	3.166.803,83	
MISSIONE 02	Giustizia				21.134,30			42.451,03							1.006,00	64.591,33	
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza		20.152,33		15.394,01	20.682,32			432.628,99		14.097,90				3.866,42	506.821,97	
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio		66.786,48		1.126.634,23	107.085,64		105.687,64	177.081,02		311.581,59				11.587,28	1.906.443,88	
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		4.951,43		143.691,85	107.410,00		24.178,80	117.333,53		20.127,80				6.880,11	424.573,52	
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero		734,89		10.994,40	65.600,00				139,57	83.157,09				2.860,00	163.485,95	
MISSIONE 07	Turismo				22.988,01	7.387,00		15.221,81	63.944,52		192,00					109.733,34	
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		300,00		3.373,28				286.400,42		4.538,32				45,06	294.657,08	
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		21.887,67		3.641.019,54	286.451,15		1.073,60	196.899,08		86.660,74				1.397,67	4.235.389,45	
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità		54.795,58		623.911,56	13.469,91		8.947,18	125.977,16		473.657,89				8.473,03	1.309.232,31	
MISSIONE 11	Soccorso Civile		9.088,07		4.186,46	3.000,00			3.536,24		5.246,00					25.056,77	
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		15.113,38		506.496,45	663.968,80		16.322,41	140.310,34		53.243,52				3.464,22	1.398.919,12	
MISSIONE 13	Tutela della salute					36.297,93										36.297,93	
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività				21.186,52				33.953,20							55.139,72	
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale					1.604,35					88,98					1.693,33	
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca															0,00	
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche										20.540,62					20.540,62	
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali															0,00	
MISSIONE 19	Relazioni internazionali															0,00	
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti											1.556.045,86	22.322,66	3.329,00		1.581.697,52	
MISSIONE 50	Debito pubblico															0,00	
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie															0,00	
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi															0,00	
TOTALE COSTI/ONERI			257.738,47	0,00	6.951.101,68	1.633.114,90	0,00	241.137,14	3.185.715,31	8.182,83	1.134.182,54	0,00	1.556.045,86	22.322,66	3.329,00	308.207,28	15.301.077,67

Comune di CASTIGLIONE DEL LAGO

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE

	Missioni	<u>ONERI FINANZIARI</u>		<u>RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		<u>COMPONENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					<u>IMPOSTE</u>		TOTALE COSTI DI PER MISSIONE	
		Oneri finanziari	Totale Oneri finanziari	Svalutazioni	Totale rettifiche di valore attività finanziarie	Oneri straordinari				Totale Oneri straordinari	Imposte	Totale Imposte		
		Interessi ed altri oneri finanziari		Svalutazioni		Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	Minusvalenze patrimoniali	Trasferimenti in conto capitale	Altri oneri straordinari		Imposte			
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	17.155,36	17.155,36	7,78	7,78	1.219.200,21					1.219.200,21	92.694,50	92.694,50	4.495.861,68
MISSIONE 02	Giustizia		0,00		0,00						0,00	15.287,63	15.287,63	79.878,96
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza		0,00		0,00						0,00	28.902,27	28.902,27	535.724,24
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio		0,00		0,00						0,00	9.215,15	9.215,15	1.915.659,03
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,00		0,00						0,00	5.777,36	5.777,36	430.350,88
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,00		0,00						0,00		0,00	163.485,95
MISSIONE 07	Turismo		0,00		0,00						0,00	4.232,28	4.232,28	113.965,62
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00		0,00						0,00	18.923,23	18.923,23	313.580,31
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,00		0,00				22.697,81	22.697,81	11.927,69	11.927,69	4.270.014,95	
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità		0,00		0,00						0,00	6.254,40	6.254,40	1.315.486,71
MISSIONE 11	Soccorso Civile		0,00		0,00						0,00		0,00	25.056,77
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00		0,00						0,00	9.269,16	9.269,16	1.408.188,28
MISSIONE 13	Tutela della salute		0,00		0,00						0,00		0,00	36.297,93
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività		0,00		0,00						0,00	2.122,45	2.122,45	57.262,17
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00		0,00						0,00		0,00	1.693,33
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00		0,00						0,00		0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00		0,00						0,00		0,00	20.540,62
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00		0,00						0,00		0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali		0,00		0,00						0,00		0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti		0,00		0,00						0,00		0,00	1.581.697,52
MISSIONE 50	Debito pubblico	531.848,44	531.848,44		0,00						0,00		0,00	531.848,44
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie		0,00		0,00						0,00		0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi		0,00		0,00						0,00		0,00	0,00
TOTALE COSTI/ONERI		549.003,80	549.003,80	7,78	7,78	1.219.200,21	0,00	0,00	22.697,81	1.241.898,02	204.606,12	204.606,12	17.296.593,39	