

COMUNE DI REGGIOLO

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	3.972.932,15€	3.889.480,00€
2) Proventi da fondi perequativi	967.755,96€	972.084,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.394.470,75€	4.480.046,00€
a) Proventi da trasferimenti correnti	977.381,90€	904.765,00€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	178.061,17€	140.276,00€
c) Contributi agli investimenti	239.027,68€	3.435.005,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.802.635,46€	3.081.779,00€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	376.803,09€	251.370,00€
b) Ricavi della vendita di beni	554,51€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.425.277,86€	2.830.409,00€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	27.793,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	13.640,49€	394,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	1.080.885,80€	588.736,00€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	10.232.320,61€	13.040.312,00€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	193.430,93€	216.167,00€
10) Prestazioni di servizi	4.946.076,30€	4.757.235,00€
11) Utilizzo beni di terzi	121.585,47€	58.151,00€
12) Trasferimenti e contributi	3.174.799,28€	2.379.657,00€
a) Trasferimenti correnti	2.137.208,49€	2.076.830,00€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	1.037.590,79€	302.827,00€
13) Personale	1.693.198,63€	1.706.894,00€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.556.733,70€	1.398.002,00€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	120.965,78€	94.498,00€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.300.463,45€	1.221.488,00€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	135.304,47€	82.016,00€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	28.930,76€	(25.381,00) €
16) Accantonamenti per rischi	25.103,11€	48.354,00€
17) Altri accantonamenti	8.111,15€	5.382,00€
18) Oneri diversi di gestione	262.964,50€	385.604,00€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	12.010.933,83€	10.930.065,00€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(1.778.613,22) €	2.110.247,00€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	147.127,36€	121.258,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	3.881,61€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	143.245,75€	121.258,00€
20) Altri proventi finanziari	71.124,95€	70.225,00€
Totale proventi finanziari	218.252,31€	191.483,00€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	50.104,69€	43.105,00€
a) <i>Interessi passivi</i>	48.714,32€	15.719,00€
b) <i>Altri oneri finanziari</i>	1.390,37€	27.386,00€
Totale oneri finanziari	50.104,69€	43.105,00€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	168.147,62€	148.378,00€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	303.226,32€	397.601,00€
23) Svalutazioni	21.691,04€	74.779,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	281.535,28€	322.822,00€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) <i>Proventi da permessi di costruire</i>	139.712,62€	160.443,00€
b) <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	176.601,52€	138.179,00€
d) <i>Plusvalenze patrimoniali</i>	590.833,30€	0,00€
e) <i>Altri proventi straordinari</i>	2.646,28€	0,00€
Totale proventi straordinari	909.793,72€	298.622,00€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) <i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	5.969.623,00€
b) <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	10.060,28€	29.426,00€
c) <i>Minusvalenze patrimoniali</i>	5,76€	0,00€
d) <i>Altri oneri straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale oneri straordinari	10.066,04€	5.999.049,00€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	899.727,68€	(5.700.427,00) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	(429.202,64) €	(3.118.980,00) €
26) Imposte	166.090,66€	219.208,00€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(595.293,30) €	(3.338.188,00) €
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2019	2018
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	22,91€	23,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	22,91€	23,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	57,77€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	1.666,49€	1.767,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	8,37€	10,00€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	48.543,77€	107.920,00€
5) Avviamento	7,80€	14,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	167.563,00€	309.632,00€
9) Altre	1.105.087,24€	636.731,00€
Totale immobilizzazioni immateriali	1.322.934,44€	1.056.074,00€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	17.429.073,91€	15.729.282,00€
1.1) Terreni	1.362.789,05€	1.357.388,00€
1.2) Fabbricati	6.215.748,85€	5.601.652,00€
1.3) Infrastrutture	9.850.536,01€	8.770.242,00€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	5.521.649,39€	5.213.688,00€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	9.392.859,44€	9.435.550,00€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	1.439.144,86€	2.372.009,00€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	64.847,61€	89.484,00€
2.5) Mezzi di trasporto	58.768,41€	41.517,00€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	20.722,29€	43.530,00€
2.7) Mobili e arredi	60.062,45€	48.633,00€
2.8) Infrastrutture	2.216.370,80€	2.327.109,00€
2.99) Altri beni materiali	347.607,52€	339.582,00€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.460.364,95€	5.876.881,00€
Totale immobilizzazioni materiali	45.011.471,63€	41.517.265,00€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	2.713.070,97€	2.516.551,00€
a) imprese controllate	14.220,67€	87,00€
b) imprese partecipate	2.598.852,95€	2.450.551,00€
c) altri soggetti	99.997,35€	65.913,00€
2) Crediti verso	499,26€	596,00€
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	499,26€	596,00€
3) Altri titoli	0,59€	7,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.713.570,82€	2.517.154,00€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	49.047.976,89€	45.090.493,00€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	397.904,15€	434.281,00€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		1.248.795,83€	1.132.054,00€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.244.543,84€	1.127.802,00€
c) Crediti da Fondi perequativi		4.251,99€	4.252,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		3.689.527,11€	3.362.326,00€
a) verso amministrazioni pubbliche		3.489.649,76€	3.165.102,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		199.877,35€	197.224,00€
3) Verso clienti ed utenti		1.303.365,73€	1.217.276,00€
4) Altri Crediti		1.839.818,48€	1.266.341,00€
a) verso l'Erario		263.125,81€	452.672,00€
b) per attivita' svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
c) altri		1.576.692,67€	813.669,00€
	Totale crediti	8.081.507,15€	6.977.997,00€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		3.053.069,11€	2.845.032,00€
2) Altri titoli		64.953,71€	65.261,00€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	3.118.022,82€	2.910.293,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		5.579.886,07€	7.486.817,00€
a) Istituto tesoriere		5.579.886,07€	7.486.817,00€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		750.956,37€	1.028.084,00€
3) Denaro e valori in cassa		535,50€	792,00€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	6.331.377,94€	8.515.693,00€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	17.928.812,06€	18.838.264,00€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		21,43€	46.958,00€
2) Risconti attivi		48.498,73€	2.496,00€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	48.520,16€	49.454,00€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	67.025.332,02€	63.978.234,00€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	5.644.744,68€	5.644.745,00€
II) Riserve	39.927.345,98€	42.999.846,00€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	(7.708.969,29) €	593.616,00€
b) da capitale	0,00€	0,00€
c) da permessi di costruire	2.058.927,89€	1.443.283,00€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	40.994.410,67€	36.303.989,00€
e) altre riserve indisponibili	4.582.976,71€	4.658.958,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(595.293,30) €	(3.338.188,00) €
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	44.976.797,36€	0,00€
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)	44.976.797,36€	45.306.403,00€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	1.261,36€	1.031,00€
2) Per imposte	0,00€	0,00€
3) Altri	185.563,43€	182.374,00€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	186.824,79€	183.405,00€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	186.211,83€	163.637,00€
TOTALE T.F.R. (C)	186.211,83€	163.637,00€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	2.285.128,88€	2.328.620,00€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	8.550,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	767.624,96€	526.026,00€
d) verso altri finanziatori	1.508.953,92€	1.802.594,00€
2) Debiti verso fornitori	1.829.016,48€	1.676.733,00€
3) Acconti	47.966,69€	66.280,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	572.515,15€	522.395,00€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	1,48€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	461.058,51€	416.579,00€
c) imprese controllate	4.468,43€	0,00€
d) imprese partecipate	33.305,90€	33.306,00€
e) altri soggetti	73.680,83€	72.510,00€
5) Altri debiti	6.655.005,19€	6.501.992,00€
a) tributari	151.829,95€	221.564,00€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	47.318,94€	23.639,00€
c) per attivita' svolta per c/terzi	3.322,15€	0,00€
d) altri	6.452.534,15€	6.256.789,00€
TOTALE DEBITI (D)	11.389.632,39€	11.096.020,00€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	87.791,18€	248.948,00€
II) Risconti passivi	10.198.074,47€	6.979.821,00€
1) Contributi agli investimenti	9.881.551,65€	6.972.740,00€
a) da altre amministrazioni pubbliche	9.874.890,41€	4.492.975,00€
b) da altri soggetti	6.661,24€	2.479.765,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	316.522,82€	7.081,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	10.285.865,65€	7.228.769,00€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	67.025.332,02€	63.978.234,00€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	10.919.214,75€	15.060.723,00€
2) beni di terzi in uso	90,57€	0,00€
3) beni dati in uso a terzi	0,00€	0,00€
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	14.660,75€	0,00€
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	145.959,90€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	11.079.925,97€	15.060.723,00€