

COMUNE DI REGGIOLO

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	4.111.299,04€	3.972.932,15€
2) Proventi da fondi perequativi	932.055,00€	967.755,96€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.979.257,25€	1.394.470,75€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.644.344,53€	977.381,90€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	272.816,30€	178.061,17€
c) Contributi agli investimenti	62.096,42€	239.027,68€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.493.102,50€	2.802.635,46€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	350.395,23€	376.803,09€
b) Ricavi della vendita di beni	444,12€	554,51€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.142.263,15€	2.425.277,86€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	(138,97) €	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	20,58€	13.640,49€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	406,53€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	1.341.262,63€	1.080.885,80€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	11.857.264,56€	10.232.320,61€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	244.145,71€	193.430,93€
10) Prestazioni di servizi	5.217.487,36€	4.946.076,30€
11) Utilizzo beni di terzi	97.563,82€	121.585,47€
12) Trasferimenti e contributi	3.635.745,62€	3.174.799,28€
a) Trasferimenti correnti	2.544.892,93€	2.137.208,49€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	1.090.852,69€	1.037.590,79€
13) Personale	1.849.951,71€	1.693.198,63€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.858.565,37€	1.556.733,70€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	140.577,86€	120.965,78€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.449.864,81€	1.300.463,45€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	268.122,70€	135.304,47€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	25.131,71€	28.930,76€
16) Accantonamenti per rischi	61.452,38€	25.103,11€
17) Altri accantonamenti	13.685,47€	8.111,15€
18) Oneri diversi di gestione	273.529,44€	262.964,50€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	13.277.258,59€	12.010.933,83€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(1.419.994,03) €	(1.778.613,22) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	158.473,63€	147.127,36€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	732,47€	3.881,61€

<i>c) da altri soggetti</i>	157.741,16€	143.245,75€
20) Altri proventi finanziari	70.427,37€	71.124,95€
Totale proventi finanziari	228.901,00€	218.252,31€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	56.065,42€	50.104,69€
a) <i>Interessi passivi</i>	7.656,21€	48.714,32€
b) <i>Altri oneri finanziari</i>	48.409,21€	1.390,37€
Totale oneri finanziari	56.065,42€	50.104,69€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	172.835,58€	168.147,62€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	198.870,04€	303.226,32€
23) Svalutazioni	356.859,44€	21.691,04€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(157.989,40) €	281.535,28€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) <i>Proventi da permessi di costruire</i>	19.430,58€	139.712,62€
b) <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	131.695,33€	176.601,52€
d) <i>Plusvalenze patrimoniali</i>	6.217,99€	590.833,30€
e) <i>Altri proventi straordinari</i>	68.200,00€	2.646,28€
Totale proventi straordinari	225.543,90€	909.793,72€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) <i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
b) <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	587.919,53€	10.060,28€
c) <i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	5,76€
d) <i>Altri oneri straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale oneri straordinari	587.919,53€	10.066,04€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(362.375,63) €	899.727,68€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	(1.767.523,48) €	(429.202,64) €
26) Imposte	204.010,84€	166.090,66€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(1.971.534,32) €	(595.293,30) €
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2020	2019
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00€	22,91€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	22,91€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	37,49€	57,77€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	1.565,68€	1.666,49€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	11.398,77€	8,37€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	50.631,66€	48.543,77€
5) Avviamento	223.479,13€	7,80€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	31.811,26€	167.563,00€
9) Altre	1.344.024,34€	1.105.087,24€
Totale immobilizzazioni immateriali	1.662.948,33€	1.322.934,44€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	18.482.783,09€	17.429.073,91€
1.1) Terreni	1.362.788,02€	1.362.789,05€
1.2) Fabbricati	6.231.563,84€	6.215.748,85€
1.3) Infrastrutture	10.888.431,23€	9.850.536,01€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	5.537.204,53€	5.521.649,39€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	13.072.987,88€	9.392.859,44€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	1.240.668,96€	1.439.144,86€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	64.402,73€	64.847,61€
2.5) Mezzi di trasporto	51.106,36€	58.768,41€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	30.277,22€	20.722,29€
2.7) Mobili e arredi	107.665,09€	60.062,45€
2.8) Infrastrutture	2.105.632,35€	2.216.370,80€
2.99) Altri beni materiali	552.446,65€	347.607,52€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.413.083,79€	8.460.364,95€
Totale immobilizzazioni materiali	48.658.258,65€	45.011.471,63€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	2.858.393,50€	2.713.070,97€
a) imprese controllate	14.174,05€	14.220,67€
b) imprese partecipate	2.818.639,69€	2.598.852,95€
c) altri soggetti	25.579,76€	99.997,35€
2) Crediti verso	257,70€	499,26€
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	257,70€	499,26€
3) Altri titoli	0,00€	0,59€
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.858.651,20€	2.713.570,82€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	53.179.858,18€	49.047.976,89€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	382.854,55€	397.904,15€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		1.147.613,40€	1.248.795,83€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.106.080,00€	1.244.543,84€
c) Crediti da Fondi perequativi		41.533,40€	4.251,99€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		4.157.639,51€	3.689.527,11€
a) verso amministrazioni pubbliche		3.872.685,98€	3.489.649,76€
b) imprese controllate		561,27€	0,00€
c) imprese partecipate		6.100,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		278.292,26€	199.877,35€
3) Verso clienti ed utenti		1.355.471,60€	1.303.365,73€
4) Altri Crediti		1.903.693,26€	1.839.818,48€
a) verso l'Erario		243.872,32€	263.125,81€
b) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
c) altri		1.659.820,94€	1.576.692,67€
	Totale crediti	8.564.417,77€	8.081.507,15€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		3.141.241,13€	3.053.069,11€
2) Altri titoli		64.954,34€	64.953,71€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	3.206.195,47€	3.118.022,82€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		3.935.623,86€	5.579.886,07€
a) Istituto tesoriere		3.935.623,86€	5.579.886,07€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		1.120.629,99€	750.956,37€
3) Denaro e valori in cassa		889,66€	535,50€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	5.057.143,51€	6.331.377,94€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	17.210.611,30€	17.928.812,06€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		0,39€	21,43€
2) Risconti attivi		63.542,11€	48.498,73€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	63.542,50€	48.520,16€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	70.454.011,98€	67.025.332,02€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2020	2019
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	5.644.744,68€	5.644.744,68€
II) Riserve	40.301.733,22€	39.927.345,98€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	(9.730.150,68) €	(7.708.969,29) €
b) da capitale	0,00€	0,00€
c) da permessi di costruire	379.176,68€	2.058.927,89€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	44.530.739,95€	40.994.410,67€
e) altre riserve indisponibili	5.121.967,27€	4.582.976,71€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(1.971.534,32) €	(595.293,30) €
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	43.974.943,58€	44.976.797,36€
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)	43.974.943,58€	44.976.797,36€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	1.850,81€	1.261,36€
2) Per imposte	8.113,23€	0,00€
3) Altri	208.701,42€	185.563,43€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	218.665,46€	186.824,79€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	199.590,94€	186.211,83€
TOTALE T.F.R. (C)	199.590,94€	186.211,83€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	2.529.748,71€	2.285.128,88€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	8.550,00€
c) verso banche e tesoriere	677.269,86€	767.624,96€
d) verso altri finanziatori	1.852.478,85€	1.508.953,92€
2) Debiti verso fornitori	3.387.150,15€	1.829.016,48€
3) Acconti	48.743,25€	47.966,69€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	764.995,51€	572.515,15€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,93€	1,48€
b) altre amministrazioni pubbliche	352.261,12€	461.058,51€
c) imprese controllate	378,00€	4.468,43€
d) imprese partecipate	0,00€	33.305,90€
e) altri soggetti	412.355,46€	73.680,83€
5) Altri debiti	6.816.432,16€	6.655.005,19€
a) tributari	227.423,28€	151.829,95€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	50.067,19€	47.318,94€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	3.322,15€
d) altri	6.538.941,69€	6.452.534,15€
TOTALE DEBITI (D)	13.547.069,78€	11.389.632,39€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	99.497,83€	87.791,18€
II) Risconti passivi	12.414.244,39€	10.198.074,47€
1) Contributi agli investimenti	11.806.693,79€	9.881.551,65€
a) da altre amministrazioni pubbliche	11.755.220,14€	9.874.890,41€
b) da altri soggetti	51.473,65€	6.661,24€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	607.550,60€	316.522,82€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	12.513.742,22€	10.285.865,65€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	70.454.011,98€	67.025.332,02€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	21.611.653,30€	10.919.214,75€
2) beni di terzi in uso	90,57€	90,57€
3) beni dati in uso a terzi	0,00€	0,00€
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	606.150,07€	14.660,75€
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	145.957,41€	145.959,90€
TOTALE CONTI D'ORDINE	22.363.851,35€	11.079.925,97€