

COMUNE DI TERNO D'ISOLA

BILANCIO CONSOLIDATO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	2.676.394,63€	2.572.174,20€
2) Proventi da fondi perequativi	684.191,99€	665.654,90€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	647.151,47€	1.312.992,10€
a) Proventi da trasferimenti correnti	631.770,85€	1.261.000,46€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	15.380,62€	13.337,73€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	38.653,91€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.331.283,84€	1.289.188,15€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	332.455,82€	323.484,13€
b) Ricavi della vendita di beni	6.756,07€	5.336,96€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	992.071,95€	960.367,06€
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	16.487,07€	15.928,76€
8) Altri ricavi e proventi diversi	311.720,31€	93.146,31€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	5.667.229,31€	5.949.084,42€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	170.776,46€	216.180,06€
10) Prestazioni di servizi	3.018.756,59€	2.827.162,54€
11) Utilizzo beni di terzi	63.457,76€	63.202,56€
12) Trasferimenti e contributi	504.873,83€	783.597,69€
a) Trasferimenti correnti	502.873,83€	782.809,40€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	2.000,00€	788,29€
13) Personale	1.179.492,19€	1.120.301,53€
14) Ammortamenti e svalutazioni	531.367,24€	521.824,58€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	68.183,46€	62.067,24€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	450.538,97€	412.882,83€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	12.644,81€	46.874,51€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(48,65) €	1.556,73€
16) Accantonamenti per rischi	10.649,37€	3.954,19€
17) Altri accantonamenti	209.672,00€	1.895,03€
18) Oneri diversi di gestione	89.729,62€	107.129,52€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	5.778.726,41€	5.646.804,43€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(111.497,10) €	302.279,99€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	353,06€	350,79€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	353,06€	350,79€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	716,36€	681,35€
Totale proventi finanziari	1.069,42€	1.032,14€
<u><i>Oneri finanziari</i></u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	36.320,13€	36.610,54€
<i>a) Interessi passivi</i>	23.163,43€	32.265,89€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	13.156,70€	4.344,65€
Totale oneri finanziari	36.320,13€	36.610,54€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(35.250,71) €	(35.578,40) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	0,00€	34.872,30€
23) Svalutazioni	46,02€	1.124,63€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(46,02) €	33.747,67€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u><i>24) Proventi straordinari</i></u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	468.257,00€	170.144,80€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	46,16€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	16.278,77€	8.250,00€
Totale proventi straordinari	484.535,77€	178.440,96€
<u><i>25) Oneri straordinari</i></u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	6.345,22€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	88.969,92€	120.463,47€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	44.980,31€	71.714,49€
Totale oneri straordinari	133.950,23€	198.523,18€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	350.585,54€	(20.082,22) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	203.791,71€	280.367,04€
26) Imposte	97.244,46€	89.454,90€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	106.547,25€	190.912,14€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	106.547,25€	0,00€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2021	2020
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	1.511,97€	1.276,83€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	1.511,97€	1.276,83€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.854,48€	2.339,91€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	29,16€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	6.203,48€	6.117,41€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	398,15€	404,60€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	42.339,40€	78.139,36€
9) Altre	687.315,24€	569.336,86€
Totale immobilizzazioni immateriali	738.110,75€	656.367,30€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	3.488.714,17€	3.414.091,94€
1.1) Terreni	263.119,82€	263.119,82€
1.2) Fabbricati	667.518,20€	613.180,79€
1.3) Infrastrutture	2.558.076,15€	2.537.791,33€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	3.044.145,11€	3.035.803,14€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	8.788.023,31€	8.804.157,38€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	109.456,60€	89.965,65€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	100.670,14€	86.677,86€
2.5) Mezzi di trasporto	22.963,28€	36.682,71€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	17.763,98€	14.145,97€
2.7) Mobili e arredi	58.957,51€	22.676,45€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	7.930,72€	6.535,88€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	237.601,60€	321.520,76€
Totale immobilizzazioni materiali	15.876.226,42€	15.832.257,74€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	2.232.136,80€	2.392.720,49€
a) imprese controllate	0,00€	2.389.257,65€
b) imprese partecipate	2.232.114,60€	2.468,75€
c) altri soggetti	22,20€	994,09€
2) Crediti verso	12.429,66€	12.395,01€
a) altre amministrazioni pubbliche	602,00€	677,25€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	11.827,66€	11.717,76€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.244.566,46€	2.405.115,50€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18.858.903,63€	18.893.740,54€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	13.065,73€	11.228,85€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		724.625,55€	679.501,90€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		692.583,49€	646.976,35€
c) Crediti da Fondi perequativi		32.042,06€	32.525,55€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		1.197.959,64€	515.613,70€
a) verso amministrazioni pubbliche		1.197.493,56€	513.941,09€
b) imprese controllate		0,00€	1.253,18€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		466,08€	419,43€
3) Verso clienti ed utenti		299.364,84€	322.254,40€
4) Altri Crediti		74.309,56€	96.344,24€
a) verso l'Erario		20.955,31€	17.787,34€
b) per attivita' svolta per c/terzi		31.448,35€	30.325,88€
c) altri		21.905,90€	48.231,02€
	Totale crediti	2.296.259,59€	1.613.714,24€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		1.876.584,37€	1.883.998,67€
a) Istituto tesoriere		1.876.584,37€	1.883.998,67€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		234.526,18€	289.721,67€
3) Denaro e valori in cassa		54,67€	116,72€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	2.111.165,22€	2.173.837,06€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.420.490,54€	3.798.780,15€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		13,15€	46,80€
2) Risconti attivi		6.856,03€	6.568,03€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	6.869,18€	6.614,83€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	23.287.775,32€	22.700.412,35€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2021	2020
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	5.241.264,48€	0,00€
II) Riserve	12.731.831,56€	0,00€
<i>b) da capitale</i>	483.271,58€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	207.971,18€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	11.132.440,18€	0,00€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	908.148,62€	0,00€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	106.547,25€	0,00€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	596.238,53€	0,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo	18.675.881,82€	0,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	18.675.881,82€	18.598.012,17€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	3.923,49€	2.880,26€
3) Altri	307.812,79€	95.215,04€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	311.736,28€	98.095,30€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	36.623,66€	31.235,22€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	649.576,90€	839.795,71€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>	0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>	278.228,69€	290.844,77€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	371.348,21€	548.950,94€
2) Debiti verso fornitori	950.674,79€	1.226.904,63€
3) Acconti	5.154,44€	5.880,56€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	234.826,39€	506.287,58€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	11.852,10€	25.659,60€
<i>c) imprese controllate</i>	0,00€	113.373,23€
<i>d) imprese partecipate</i>	339,61€	519,61€
<i>e) altri soggetti</i>	222.634,68€	366.735,14€
5) Altri debiti	346.205,44€	402.354,20€
<i>a) tributari</i>	43.703,91€	59.673,97€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	13.158,44€	9.620,88€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>	289.343,09€	333.059,35€
TOTALE DEBITI (D)	2.186.437,96€	2.981.222,68€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	40.723,39€	28.302,85€
II) Riscointi passivi	2.036.372,21€	963.544,13€

1) Contributi agli investimenti	1.779.143,34€	755.955,87€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	1.779.143,34€	755.955,87€
<i>b) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	95.415,99€	95.415,99€
3) Altri risconti passivi	161.812,88€	112.172,27€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.077.095,60€	991.846,98€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	23.287.775,32€	22.700.412,35€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.491.508,63€	581.107,90€
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	62.463,30€	261.731,91€
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	3.066,64€	91.708,34€
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.557.038,57€	934.548,15€