

COMUNE DI TERNO D'ISOLA

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	2.572.174,20€	2.731.432,91€
2) Proventi da fondi perequativi	665.654,90€	657.147,57€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.312.992,10€	980.432,27€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.261.000,46€	335.922,49€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	13.337,73€	6.008,16€
c) Contributi agli investimenti	38.653,91€	638.501,62€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.289.188,15€	522.916,13€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	323.484,13€	299.837,94€
b) Ricavi della vendita di beni	5.336,96€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	960.367,06€	223.078,19€
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	15.928,76€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	93.146,31€	111.200,58€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	5.949.084,42€	5.003.129,46€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	216.180,06€	109.315,73€
10) Prestazioni di servizi	2.827.162,54€	2.483.921,20€
11) Utilizzo beni di terzi	63.202,56€	1.073,64€
12) Trasferimenti e contributi	783.597,69€	390.743,07€
a) Trasferimenti correnti	782.809,40€	390.399,91€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	788,29€	343,16€
13) Personale	1.120.301,53€	963.432,69€
14) Ammortamenti e svalutazioni	521.824,58€	476.570,43€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	62.067,24€	16.653,93€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	412.882,83€	409.468,57€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	46.874,51€	50.447,93€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.556,73€	(1.369,76) €
16) Accantonamenti per rischi	3.954,19€	0,00€
17) Altri accantonamenti	1.895,03€	20.904,11€
18) Oneri diversi di gestione	107.129,52€	85.324,41€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	5.646.804,43€	4.529.915,52€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	302.279,99€	473.213,94€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	350,79€	193,53€
a) da società controllate	0,00€	192,80€
b) da società partecipate	350,79€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>		0,00€	0,73€
20) Altri proventi finanziari		681,35€	6,11€
Totale proventi finanziari		1.032,14€	199,64€
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		36.610,54€	40.448,09€
<i>a) Interessi passivi</i>		32.265,89€	40.174,07€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>		4.344,65€	274,02€
Totale oneri finanziari		36.610,54€	40.448,09€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		(35.578,40) €	(40.248,45) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22) Rivalutazioni		34.872,30€	70.203,51€
23) Svalutazioni		1.124,63€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)		33.747,67€	70.203,51€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
<u>24) Proventi straordinari</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>		170.144,80€	195.900,75€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>		46,16€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>		8.250,00€	25.625,23€
Totale proventi straordinari		178.440,96€	221.525,98€
<u>25) Oneri straordinari</u>			
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>		6.345,22€	2.878,44€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		120.463,47€	399.761,38€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>		0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>		71.714,49€	3.700,09€
Totale oneri straordinari		198.523,18€	406.339,91€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		(20.082,22) €	(184.813,93) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)		280.367,04€	318.355,07€
26) Imposte		89.454,90€	67.331,16€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		190.912,14€	251.023,91€
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	1.276,83€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	1.276,83€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	2.339,91€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	29,16€	119,56€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	6.117,41€	3.214,44€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	404,60€	0,00€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	78.139,36€	0,00€
9) Altre	569.336,86€	23.484,87€
Totale immobilizzazioni immateriali	656.367,30€	26.818,87€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	3.414.091,94€	3.397.917,25€
1.1) Terreni	263.119,82€	263.119,82€
1.2) Fabbricati	613.180,79€	610.337,97€
1.3) Infrastrutture	2.537.791,33€	2.524.459,46€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	3.035.803,14€	3.029.319,23€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	8.804.157,38€	8.814.099,87€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	89.965,65€	19.197,31€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	86.677,86€	83.748,81€
2.5) Mezzi di trasporto	36.682,71€	19.128,89€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	14.145,97€	14.076,92€
2.7) Mobili e arredi	22.676,45€	23.704,15€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	6.535,88€	2.574,68€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	321.520,76€	83.905,01€
Totale immobilizzazioni materiali	15.832.257,74€	15.487.672,12€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	2.392.720,49€	2.719.586,58€
a) imprese controllate	2.389.257,65€	2.360.006,86€
b) imprese partecipate	2.468,75€	358.585,63€
c) altri soggetti	994,09€	994,09€
2) Crediti verso	12.395,01€	1.082,14€
a) altre amministrazioni pubbliche	677,25€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	11.717,76€	1.082,14€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.405.115,50€	2.720.668,72€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18.893.740,54€	18.235.159,71€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	11.228,85€	3.161,94€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		679.501,90€	623.141,50€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		646.976,35€	623.141,50€
c) Crediti da Fondi perequativi		32.525,55€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		515.613,70€	118.890,99€
a) verso amministrazioni pubbliche		513.941,09€	113.549,85€
b) imprese controllate		1.253,18€	5.341,14€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		419,43€	0,00€
3) Verso clienti ed utenti		322.254,40€	206.523,53€
4) Altri Crediti		96.344,24€	125.615,32€
a) verso l'Erario		17.787,34€	1.632,27€
b) per attivita' svolta per c/terzi		30.325,88€	43.830,30€
c) altri		48.231,02€	80.152,75€
	Totale crediti	1.613.714,24€	1.074.171,34€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		1.883.998,67€	901.010,20€
a) Istituto tesoriere		1.883.998,67€	14.416,21€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	886.593,99€
2) Altri depositi bancari e postali		289.721,67€	200.137,91€
3) Denaro e valori in cassa		116,72€	9,72€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	2.173.837,06€	1.101.157,83€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.798.780,15€	2.178.491,11€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		46,80€	0,00€
2) Risconti attivi		6.568,03€	284,15€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	6.614,83€	284,15€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	22.700.412,35€	20.413.934,97€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2020	2019
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	5.241.264,48€	5.241.264,48€
II) Riserve	13.165.835,55€	12.747.094,40€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	499.628,78€	313.578,15€
b) da capitale	483.271,58€	358.648,45€
c) da permessi di costruire	73.986,09€	16.698,92€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	11.899.274,75€	11.918.698,04€
e) altre riserve indisponibili	209.674,35€	139.470,84€
III) Risultato economico dell'Esercizio	190.912,14€	251.023,91€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	18.598.012,17€	18.239.382,79€
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)	18.598.012,17€	18.239.382,79€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	2.880,26€	2.447,93€
3) Altri	95.215,04€	86.307,71€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	98.095,30€	88.755,64€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	31.235,22€	7.872,47€
TOTALE T.F.R. (C)	31.235,22€	7.872,47€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	839.795,71€	602.785,36€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	290.844,77€	35,19€
d) verso altri finanziatori	548.950,94€	602.750,17€
2) Debiti verso fornitori	1.226.904,63€	976.385,58€
3) Acconti	5.880,56€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	506.287,58€	76.135,40€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	25.659,60€	0,00€
c) imprese controllate	113.373,23€	1.680,20€
d) imprese partecipate	519,61€	74.455,20€
e) altri soggetti	366.735,14€	0,00€
5) Altri debiti	402.354,20€	79.524,57€
a) tributari	59.673,97€	79.439,52€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	9.620,88€	5,01€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	333.059,35€	80,04€
TOTALE DEBITI (D)	2.981.222,68€	1.734.830,91€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	28.302,85€	27.951,31€
II) Risconti passivi	963.544,13€	315.141,85€
1) Contributi agli investimenti	755.955,87€	233.481,02€
a) da altre amministrazioni pubbliche	755.955,87€	201.441,02€
b) da altri soggetti	0,00€	32.040,00€
2) Concessioni pluriennali	95.415,99€	70.450,30€

3) Altri risconti passivi	112.172,27€	11.210,53€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	991.846,98€	343.093,16€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	22.700.412,35€	20.413.934,97€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	581.107,90€	179.267,17€
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	261.731,91€	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	91.708,34€	90.734,46€
TOTALE CONTI D'ORDINE	934.548,15€	270.001,63€