

Comune di Villa di Serio

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	2.410.049,29€	2.374.957,41€
2) Proventi da fondi perequativi	0,00€	0,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.345.124,26€	573.662,86€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.345.124,26€	573.662,86€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.356.875,66€	1.408.868,03€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	246.645,30€	231.634,52€
b) Ricavi della vendita di beni	5.179,48€	652,54€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.105.050,88€	1.176.580,97€
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	18.529,37€	21.126,90€
8) Altri ricavi e proventi diversi	52.455,47€	99.123,44€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	5.183.034,05€	4.477.738,64€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	83.239,43€	73.476,58€
10) Prestazioni di servizi	1.979.556,79€	2.102.486,26€
11) Utilizzo beni di terzi	75.010,66€	76.894,12€
12) Trasferimenti e contributi	1.013.477,01€	534.694,71€
a) Trasferimenti correnti	1.010.477,01€	527.694,71€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	3.000,00€	3.000,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	4.000,00€
13) Personale	896.052,20€	878.333,58€
14) Ammortamenti e svalutazioni	468.663,08€	549.161,50€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	66.436,10€	57.749,91€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	377.322,87€	364.747,40€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	24.904,11€	126.664,19€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	914,29€	(139,55) €
16) Accantonamenti per rischi	54.971,77€	15.434,65€
17) Altri accantonamenti	19.776,68€	5.920,00€
18) Oneri diversi di gestione	123.681,64€	134.344,61€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	4.715.343,55€	4.370.606,46€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	467.690,50€	107.132,18€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	63.818,32€	190.701,45€
a) da società controllate	0,00€	93.491,00€
b) da società partecipate	408,06€	88.793,95€

<i>c) da altri soggetti</i>	63.410,26€	8.416,50€
20) Altri proventi finanziari	1.330,90€	12.008,55€
Totale proventi finanziari	65.149,22€	202.710,00€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	85.274,64€	94.439,45€
<i>a) Interessi passivi</i>	73.607,68€	89.516,87€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	11.666,96€	4.922,58€
Totale oneri finanziari	85.274,64€	94.439,45€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(20.125,42) €	108.270,55€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	1.308,24€	387,32€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(1.308,24) €	(387,32) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	38.000,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	28.477,32€	18.039,15€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	109.800,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	138.277,32€	56.039,15€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	21.739,20€	2.401,30€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	332.931,12€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	34.587,19€	107.770,64€
Totale oneri straordinari	56.326,39€	443.103,06€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	81.950,93€	(387.063,91) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	528.207,77€	(172.048,50) €
26) Imposte	82.151,11€	77.184,03€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	446.056,66€	(249.232,53) €
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	8.484,60€	33.017,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2020	2019
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	1.485,29€	1.485,29€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	1.485,29€	1.485,29€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	2.721,93€	2.691,04€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	13.560,30€	16.384,00€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	196,80€	181,65€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	90.896,81€	65.906,87€
9) Altre	663.556,99€	650.807,87€
Totale immobilizzazioni immateriali	770.932,83€	735.971,43€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	3.636.271,37€	3.697.471,21€
1.1) Terreni	365.859,97€	365.859,97€
1.2) Fabbricati	130.343,68€	105.721,85€
1.3) Infrastrutture	3.140.067,72€	3.225.889,39€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	15.722,28€	17.839,23€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	5.310.565,69€	5.294.902,82€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	635.365,18€	682.405,08€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	46.359,19€	41.967,30€
2.5) Mezzi di trasporto	8.716,18€	14.306,40€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	36.057,91€	29.291,57€
2.7) Mobili e arredi	23.558,43€	28.953,42€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	40.705,76€	47.118,33€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	244.966,26€	130.499,33€
Totale immobilizzazioni materiali	9.998.288,25€	9.984.754,69€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	653.181,93€	730.848,04€
a) imprese controllate	34.026,42€	21.640,90€
b) imprese partecipate	619.155,51€	657.207,14€
c) altri soggetti	0,00€	52.000,00€
2) Crediti verso	12.369,64€	12.282,29€
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	12.369,64€	12.282,29€
3) Altri titoli	52.337,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	717.888,57€	743.130,33€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	11.487.109,65€	11.463.856,45€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	9.761,07€	10.195,08€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		95.643,65€	58.243,97€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		95.643,65€	58.243,97€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		167.994,03€	232.104,89€
a) verso amministrazioni pubbliche		148.061,48€	229.691,86€
b) imprese controllate		171,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		19.761,55€	2.413,03€
3) Verso clienti ed utenti		479.428,61€	330.597,39€
4) Altri Crediti		109.942,14€	196.399,62€
a) verso l'Erario		19.144,71€	17.875,72€
b) per attivita' svolta per c/terzi		1.900,98€	0,00€
c) altri		88.896,45€	178.523,90€
	Totale crediti	853.008,43€	817.345,87€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	50.000,00€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	50.000,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		1.007.374,50€	640.197,36€
a) Istituto tesoriere		1.007.374,50€	640.197,36€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		380.960,07€	198.910,83€
3) Denaro e valori in cassa		1.020,67€	480,15€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	1.389.355,24€	839.588,34€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.252.124,74€	1.717.129,29€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		108.752,29€	108.796,01€
2) Risconti attivi		5.824,62€	12.021,71€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	114.576,91€	120.817,72€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	13.855.296,59€	13.303.288,75€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2020	2019
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	685.276,57€	507.736,87€
II) Riserve	8.460.846,80€	8.837.519,95€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	(119.147,75) €	492.172,07€
b) da capitale	2.641.969,10€	2.414.353,68€
c) da permessi di costruire	727.342,38€	659.111,29€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	3.636.271,37€	3.697.471,21€
e) altre riserve indisponibili	1.574.411,70€	1.574.411,70€
III) Risultato economico dell'Esercizio	446.056,66€	(249.232,53) €
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	9.592.180,03€	9.096.024,29€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	71.921,40€	0,00€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	8.484,60€	33.017,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	80.406,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	9.592.180,03€	9.096.024,29€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	1.452,13€	7.200,44€
3) Altri	89.413,62€	33.723,19€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	90.865,75€	40.923,63€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	38.857,83€	42.968,25€
TOTALE T.F.R. (C)	38.857,83€	42.968,25€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	2.400.844,81€	2.681.021,80€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	30.859,74€	42.985,98€
c) verso banche e tesoriere	732.309,11€	761.854,66€
d) verso altri finanziatori	1.637.675,96€	1.876.181,16€
2) Debiti verso fornitori	692.610,37€	613.259,89€
3) Acconti	6.840,65€	7.721,97€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	116.803,22€	52.255,42€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	7.463,14€	19.012,98€
c) imprese controllate	3.990,76€	0,00€
d) imprese partecipate	0,00€	0,00€
e) altri soggetti	105.349,32€	33.242,44€
5) Altri debiti	280.273,69€	341.980,79€
a) tributari	24.846,86€	26.655,81€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	14.688,00€	24.654,45€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	240.738,83€	290.670,53€
TOTALE DEBITI (D)	3.497.372,74€	3.696.239,87€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	38.321,62€	38.399,07€
II) Risconti passivi	597.698,62€	388.733,64€
1) Contributi agli investimenti	158.093,45€	0,00€
a) da altre amministrazioni pubbliche	158.093,45€	0,00€
b) da altri soggetti	0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	310.141,89€	310.141,89€

3) Altri risconti passivi	129.463,28€	78.591,75€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	636.020,24€	427.132,71€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	13.855.296,59€	13.303.288,75€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	412.852,76€	495.935,47€
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	304.463,65€	77.361,15€
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	5.302,42€	241.339,43€
TOTALE CONTI D'ORDINE	722.618,83€	814.636,05€