

COMUNE DI MAGENTA

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	12.507.759,67€	13.309.150,13€
2) Proventi da fondi perequativi	1.291.441,28€	1.275.225,79€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	7.767.633,31€	5.296.234,85€
a) Proventi da trasferimenti correnti	5.959.420,26€	3.351.669,94€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	1.594.223,31€	1.587.509,36€
c) Contributi agli investimenti	213.989,74€	357.055,55€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	12.434.192,34€	11.832.070,35€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.036.952,00€	568.080,73€
b) Ricavi della vendita di beni	2.203.674,08€	2.374.729,09€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	9.193.566,26€	8.889.260,53€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	3.380,99€	21.912,97€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	622.267,12€	725.437,58€
8) Altri ricavi e proventi diversi	1.881.796,09€	2.884.491,47€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	36.508.470,80€	35.344.523,14€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.385.338,33€	2.447.426,27€
10) Prestazioni di servizi	16.561.544,78€	16.374.742,58€
11) Utilizzo beni di terzi	586.401,08€	568.051,43€
12) Trasferimenti e contributi	3.471.261,41€	2.105.811,29€
a) Trasferimenti correnti	3.242.478,84€	1.997.748,11€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	35.164,97€	68.750,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	193.617,60€	39.313,18€
13) Personale	8.459.854,18€	8.843.892,97€
14) Ammortamenti e svalutazioni	4.976.469,45€	4.938.622,37€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	493.246,52€	439.885,83€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	4.032.236,52€	3.981.423,16€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	2.723,07€
d) Svalutazione dei crediti	450.986,41€	514.590,31€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	18.305,23€	34.020,61€
16) Accantonamenti per rischi	18.793,92€	3.646,47€
17) Altri accantonamenti	18.911,66€	31.296,53€
18) Oneri diversi di gestione	1.111.319,50€	150.345,10€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	37.608.199,54€	35.497.855,62€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(1.099.728,74) €	(153.332,48) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	160.383,00€	159.407,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	160.383,00€	159.407,00€
20) Altri proventi finanziari	108.427,81€	110.950,48€
Totale proventi finanziari	268.810,81€	270.357,48€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	180.087,29€	214.103,37€
<i>a) Interessi passivi</i>	159.401,03€	196.015,57€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	20.686,26€	18.087,80€
Totale oneri finanziari	180.087,29€	214.103,37€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	88.723,52€	56.254,11€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	274.730,98€	724.979,99€
23) Svalutazioni	915,34€	960,82€
TOTALE RETTIFICHE (D)	273.815,64€	724.019,17€
<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>	79,10€	79,10€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	574.526,47€	409.972,79€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	43.583,84€	420.636,66€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	4.900,91€	9.307,18€
Totale proventi straordinari	623.090,32€	839.995,73€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	1.650,67€	760,35€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	838.475,42€	400.841,36€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	15.008,13€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	32.644,14€	2.585,24€
Totale oneri straordinari	872.770,23€	419.195,08€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(249.679,91) €	420.800,65€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	(986.869,49) €	1.047.741,45€
26) Imposte	328.246,33€	445.372,85€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(1.315.115,82) €	602.368,60€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	50.993,80€	69.273,42€

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€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	5.138,69€	7.525,36€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.107,41€	2.062,76€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	5.901.904,31€	6.716.477,01€
5) Avviamento	1.725,92€	2.071,04€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	761.057,41€	195.220,69€
9) Altre	807.268,81€	454.394,29€
Totale immobilizzazioni immateriali	7.478.202,55€	7.377.751,15€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	27.142.116,92€	27.299.806,95€
1.1) Terreni	1.880.478,23€	1.880.478,23€
1.2) Fabbricati	3.009.058,40€	3.020.151,94€
1.3) Infrastrutture	22.145.085,43€	22.290.764,29€
1.9) Altri beni demaniali	107.494,86€	108.412,49€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	467.752,54€	466.495,68€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	31.729.815,82€	31.997.532,27€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	8.097.467,43€	9.220.368,69€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	566.531,19€	523.316,04€
2.5) Mezzi di trasporto	59.813,42€	75.164,46€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	68.886,14€	72.625,47€
2.7) Mobili e arredi	42.637,52€	24.282,25€
2.8) Infrastrutture	22.330,27€	19.223,34€
2.99) Altri beni materiali	472.432,64€	351.252,12€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.613.281,60€	1.750.949,83€
Totale immobilizzazioni materiali	70.283.065,49€	71.801.017,10€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	5.752.969,33€	5.964.736,34€
a) imprese controllate	4.734,75€	5.400,58€
b) imprese partecipate	0,00€	0,00€
c) altri soggetti	5.748.234,58€	5.959.335,76€
2) Crediti verso	22.674,65€	22.054,93€
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	22.674,65€	22.054,93€
3) Altri titoli	4.920.528,00€	4.115.793,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	10.696.171,98€	10.102.584,27€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	88.457.440,02€	89.281.352,52€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	298.743,51€	317.777,48€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		5.092.047,46€	3.001.099,51€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		5.039.750,48€	3.001.099,51€
c) Crediti da Fondi perequativi		52.296,98€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		5.830.391,64€	5.956.427,19€
a) verso amministrazioni pubbliche		4.972.859,93€	4.878.985,54€
b) imprese controllate		17,05€	1,86€
c) imprese partecipate		382.201,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		475.313,66€	1.077.439,79€
3) Verso clienti ed utenti		2.378.092,80€	2.192.919,89€
4) Altri Crediti		1.593.272,08€	1.329.999,07€
a) verso l'Erario		856.619,26€	568.268,24€
b) per attivita' svolta per c/terzi		6.984,64€	2.182,70€
c) altri		729.668,18€	759.548,13€
	Totale crediti	14.893.803,98€	12.480.445,66€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		559.588,81€	535.487,92€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	559.588,81€	535.487,92€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		7.204.755,40€	6.176.113,90€
a) Istituto tesoriere		7.204.755,40€	6.176.113,90€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		4.422.718,55€	5.083.511,93€
3) Denaro e valori in cassa		7.141,21€	16.599,97€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	11.634.615,16€	11.276.225,80€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	27.386.751,46€	24.609.936,86€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		6.685,21€	4.115,11€
2) Risconti attivi		168.324,03€	180.927,15€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	175.009,24€	185.042,26€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	116.019.200,72€	114.076.331,64€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2020	2019
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	10.296.369,52€	27.915.236,59€
II) Riserve	58.453.396,78€	38.890.569,72€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	1.639.445,88€	5.732.094,20€
b) da capitale	2.663.974,87€	2.593.241,07€
c) da permessi di costruire	0,00€	0,00€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	52.526.043,34€	29.631.893,32€
e) altre riserve indisponibili	1.623.932,69€	933.341,13€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(1.315.115,82) €	602.368,60€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	67.434.650,48€	67.408.174,91€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	9.500.372,54€	9.431.099,12€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	50.993,80€	69.273,42€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	9.551.366,34€	9.500.372,54€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	67.434.650,48€	67.408.174,91€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	71.055,61€	54.886,95€
3) Altri	849.483,69€	986.014,08€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	920.539,30€	1.040.901,03€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	306.006,42€	306.312,88€
TOTALE T.F.R. (C)	306.006,42€	306.312,88€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	4.318.089,44€	4.916.093,03€
a) prestiti obbligazionari	1.363.689,22€	1.696.655,43€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	76.516,03€	90.577,00€
c) verso banche e tesoriere	831.192,20€	978.000,77€
d) verso altri finanziatori	2.046.691,99€	2.150.859,83€
2) Debiti verso fornitori	6.663.621,05€	5.667.775,68€
3) Acconti	91.300,38€	94.838,34€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	4.788.979,26€	3.660.710,86€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	2.515.338,45€	1.902.235,12€
c) imprese controllate	18.898,10€	18.858,96€
d) imprese partecipate	4.761,00€	0,00€
e) altri soggetti	2.249.981,71€	1.739.616,78€
5) Altri debiti	7.114.739,88€	6.290.976,77€
a) tributari	286.504,62€	294.371,05€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	295.078,85€	266.398,11€
c) per attivita' svolta per c/terzi	4.001,80€	0,00€
d) altri	6.529.154,61€	5.730.207,61€
TOTALE DEBITI (D)	22.976.730,01€	20.630.394,68€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	422.273,63€	466.690,56€
II) Risconti passivi	23.959.000,88€	24.223.857,58€
1) Contributi agli investimenti	21.682.176,66€	22.221.651,38€
a) da altre amministrazioni pubbliche	21.649.593,20€	22.193.802,11€
b) da altri soggetti	32.583,46€	27.849,27€
2) Concessioni pluriennali	98.656,80€	0,00€

3) Altri risconti passivi	2.178.167,42€	2.002.206,20€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	24.381.274,51€	24.690.548,14€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	116.019.200,72€	114.076.331,64€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.059.959,72€	1.405.733,67€
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	302.266,19€	209.191,02€
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	402.260,60€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.764.486,51€	1.614.924,69€