

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI PALMI"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

| | | 2021 | 2020 | art.2424 CC | DM 26/4/95 |
|--|--|----------------------|----------------------|-------------|------------|
| CONTO ECONOMICO | | | | | |
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 10.265.718,00 | 7.776.939,00 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 3.440.987,00 | 3.290.054,00 | | |
| 3 | <u>Proventi da trasferimenti e contributi</u> | 1.080.065,00 | 1.750.886,00 | | |
| a | Proventi da trasferimenti correnti | 1.080.065,00 | 1.750.886,00 | | A5c |
| b | Quota annuale di contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | | E20c |
| c | Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | | |
| 4 | <u>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</u> | 2.381.250,00 | 2.293.018,00 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 1.451.345,00 | 1.249.984,00 | | |
| b | Ricavi della vendita di beni | 135.740,00 | 116.658,00 | | |
| c | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 794.165,00 | 926.376,00 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 0,00 | 4.500,00 | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0,00 | 0,00 | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0,00 | 0,00 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 1.949.354,00 | 842.878,00 | A5 | A5 a e b |
| totale componenti positivi della gestione A) | | 19.117.374,00 | 15.958.275,00 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 418.289,00 | 615.248,00 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 6.034.368,00 | 5.156.299,00 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 87.324,00 | 83.917,00 | B8 | B8 |
| 12 | <u>Trasferimenti e contributi</u> | 2.089.770,00 | 1.255.615,00 | | |
| a | Trasferimenti correnti | 2.089.770,00 | 1.255.615,00 | | |
| b | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb. | 0,00 | 0,00 | | |
| c | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | 0,00 | 0,00 | | |
| 13 | Personale | 4.381.498,00 | 4.368.133,00 | B9 | B9 |
| 14 | <u>Ammortamenti e svalutazioni</u> | 3.058.468,00 | 3.005.622,00 | B10 | B10 |
| a | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 54.795,00 | 29.923,00 | B10a | B10a |
| b | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 1.324.703,00 | 1.189.447,00 | B10b | B10b |
| c | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | B10c | B10c |
| d | Svalutazione dei crediti | 1.678.970,00 | 1.786.252,00 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | -8.492,00 | 4,00 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 942.856,00 | 973.725,00 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 3.372,00 | 4.215,00 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 667.705,00 | 782.155,00 | B14 | B14 |
| totale componenti negativi della gestione B) | | 17.675.158,00 | 16.244.933,00 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 1.442.216,00 | -286.658,00 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| Proventi finanziari | | | | | |
| 19 | <u>Proventi da partecipazioni</u> | 0,00 | 0,00 | C15 | C15 |
| a | da società controllate | 0,00 | 0,00 | | |
| b | da società partecipate | 0,00 | 0,00 | | |
| c | da altri soggetti | 0,00 | 0,00 | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 2.486,00 | 6.497,00 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 2.486,00 | 6.497,00 | | |
| Oneri finanziari | | | | | |
| 21 | <u>Interessi ed altri oneri finanziari</u> | 308.448,00 | 175.423,00 | C17 | C17 |
| a | Interessi passivi | 286.020,00 | 174.628,00 | | |
| b | Altri oneri finanziari | 22.428,00 | 795,00 | | |
| Totale oneri finanziari | | 308.448,00 | 175.423,00 | | |
| totale (C) | | -305.962,00 | -168.926,00 | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 0,00 | 0,00 | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | 0,00 | 0,00 | D19 | D19 |
| totale (D) | | 0,00 | 0,00 | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| Proventi straordinari | | | | | |
| 24 | <u>Proventi straordinari</u> | 943.733,00 | 801.209,00 | E20 | E20 |
| a | Proventi da permessi di costruire | 0,00 | 0,00 | | |
| b | Proventi da trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | | |
| c | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | 205.168,00 | 642.881,00 | | E20b |
| d | Plusvalenze patrimoniali | 42.585,00 | 0,00 | | E20c |
| e | Altri proventi straordinari | 695.980,00 | 158.328,00 | | |
| totale proventi | | 943.733,00 | 801.209,00 | | |
| Oneri straordinari | | | | | |
| 25 | <u>Oneri straordinari</u> | 2.384.414,00 | 2.211.799,00 | E21 | E21 |
| a | Trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | | |
| b | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 2.384.414,00 | 2.211.799,00 | | E21b |
| c | Minusvalenze patrimoniali | 0,00 | 0,00 | | E21a |
| d | Altri oneri straordinari | 0,00 | 0,00 | | E21d |
| totale oneri | | 2.384.414,00 | 2.211.799,00 | | |
| Totale (E) (E24-E25) | | -1.440.681,00 | -1.410.590,00 | | |
| E20 | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | -304.427,00 | -1.866.174,00 | | |
| 26 | Imposte (*) | 224.967,00 | 216.579,00 | 22 | 22 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | -529.394,00 | -2.082.753,00 | 23 | 23 |
| 29 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO | -529.394,00 | -2.082.753,00 | | |
| 30 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI | 0,00 | 0,00 | | |

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI PALMI"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

| | | 2021 | 2020 | art.2424 CC | DM 26/4/95 |
|--|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | | | | | |
| 1 | A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 0,00 | 0,00 | A | A |
| TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | | 0,00 | 0,00 | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | | | | |
| 1 | costi di impianto e di ampliamento | 248.341,00 | 251.773,00 | BI | BI |
| 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 0,00 | 0,00 | BI1 | BI1 |
| 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 0,00 | 0,00 | BI2 | BI2 |
| 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 0,00 | 0,00 | BI3 | BI3 |
| 5 | avviamento | 0,00 | 0,00 | BI4 | BI4 |
| 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 45.226,00 | 8.120,00 | BI5 | BI5 |
| 9 | altre | 203.115,00 | 243.653,00 | BI6 | BI6 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | | 248.341,00 | 251.773,00 | BI7 | BI7 |
| Immobilizzazioni materiali (3) | | | | | |
| <i>Beni demaniali</i> | | | | | |
| 1 | Terreni | 1.121.575,00 | 1.121.575,00 | | |
| 1.1 | Fabbricati | 1.121.575,00 | 1.121.575,00 | | |
| 1.2 | Infrastrutture | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.3 | Altri beni demaniali | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 0,00 | 0,00 | | |
| <i>Altre immobilizzazioni materiali (3)</i> | | | | | |
| 2 | Terreni | 56.606.547,00 | 56.054.564,00 | | |
| 2.1 | di cui in leasing finanziario | 1.180,00 | 1.180,00 | BII1 | BII1 |
| a | Fabbricati | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.2 | di cui in leasing finanziario | 52.821.528,00 | 51.943.597,00 | | |
| a | Impianti e macchinari | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.3 | di cui in leasing finanziario | 54.882,00 | 53.125,00 | BII2 | BII2 |
| a | Attrezzature industriali e commerciali | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4 | Mezzi di trasporto | 28.564,00 | 30.099,00 | BII3 | BII3 |
| 2.5 | Macchine per ufficio e hardware | 105.080,00 | 94.859,00 | | |
| 2.6 | Mobili e arredi | 8.735,00 | 12.112,00 | | |
| 2.7 | Infrastrutture | 70.800,00 | 36.924,00 | | |
| 2.8 | Altri beni materiali | 1.267.063,00 | 1.303.952,00 | | |
| 2.99 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 2.248.715,00 | 2.578.716,00 | | |
| 3 | altre | 11.383.150,00 | 11.225.881,00 | BII5 | BII5 |
| Totale immobilizzazioni materiali | | 69.111.272,00 | 68.402.020,00 | | |
| Immobilizzazioni Finanziarie (1) | | | | | |
| <i>Partecipazioni in</i> | | | | | |
| 1 | imprese controllate | 114.651,00 | 114.651,00 | BIII1 | BIII1 |
| a | imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | BIII1a | BIII1a |
| b | altri soggetti | 0,00 | 0,00 | BIII1b | BIII1b |
| c | altri soggetti | 114.651,00 | 114.651,00 | | |
| 2 | <i>Crediti verso</i> | 0,00 | 0,00 | BIII2 | BIII2 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | | |
| b | imprese controllate | 0,00 | 0,00 | BIII2a | BIII2a |
| c | imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | BIII2b | BIII2b |
| d | altri soggetti | 0,00 | 0,00 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| 3 | Altri titoli | 1.000,00 | 1.000,00 | BIII3 | |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | | 115.651,00 | 115.651,00 | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | | 69.475.264,00 | 68.769.444,00 | | |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | |
| <i>Rimanenze</i> | | | | | |
| Totale | | 18.218,00 | 14.226,00 | CI | CI |
| Crediti (2) | | | | | |
| <i>Crediti di natura tributaria</i> | | | | | |
| 1 | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | 3.217.139,00 | 2.439.598,00 | | |
| a | Altri crediti da tributi | 0,00 | 0,00 | | |
| b | Crediti da Fondi perequativi | 3.098.930,00 | 2.306.998,00 | | |
| c | <i>Crediti per trasferimenti e contributi</i> | 118.209,00 | 132.600,00 | | |
| 2 | verso amministrazioni pubbliche | 871.344,00 | 2.059.191,00 | | |
| a | imprese controllate | 786.301,00 | 1.974.148,00 | | |
| b | imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | CII3 | CII3 |
| c | verso altri soggetti | 0,00 | 0,00 | | |
| d | Verso clienti ed utenti | 85.043,00 | 85.043,00 | | |
| 3 | <i>Altri Crediti</i> | 4.198.408,00 | 7.145.603,00 | CII1 | CII1 |
| 4 | verso l'erario | 1.486.395,00 | 7.920.574,00 | CII5 | CII5 |
| a | per attività svolta per c/terzi | 312.664,00 | 239.507,00 | | |
| b | altri | 0,00 | 0,00 | | |
| c | altre | 1.173.731,00 | 7.681.067,00 | | |
| Totale crediti | | 9.773.286,00 | 19.564.966,00 | | |
| ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI | | | | | |
| 1 | partecipazioni | 0,00 | 0,00 | CIII1,2,3,4,5 | CIII1,2,3 |
| 2 | altri titoli | 0,00 | 0,00 | CIII6 | CIII5 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | 0,00 | 0,00 | | |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | | |
| <i>Conto di tesoreria</i> | | | | | |
| 1 | Istituto tesoriere | 5.645.866,00 | 3.329.477,00 | | |
| a | presso Banca d'Italia | 5.645.866,00 | 3.329.477,00 | | CIV1a |
| b | Altri depositi bancari e postali | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 | Denaro e valori in cassa | 181.596,00 | 200.514,00 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| 3 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0,00 | 0,00 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 | altre | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale disponibilità liquide | | 5.827.462,00 | 3.529.991,00 | | |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | | 15.618.966,00 | 23.109.183,00 | | |
| D) RATEI E RISCONTI | | | | | |
| 1 | Ratei attivi | 8.118,00 | 3.497,00 | D | D |
| 2 | Risconti attivi | 0,00 | 0,00 | D | D |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | | 8.118,00 | 3.497,00 | | |
| TOTALE DELL'ATTIVO | | 85.102.348,00 | 91.882.124,00 | | |

(1) Con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
 (2) Con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
 (3) Con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI PALMI"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

| | | 2021 | 2020 | art.2424 CC | DM 26/4/95 |
|---|--|----------------------|----------------------|-------------|-------------|
| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | | | | | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| Patrimonio netto di gruppo | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | -40.793.918,00 | 0,00 | AI | AI |
| II | <u>Riserve</u> | 59.250.610,00 | 0,00 | | |
| b | da capitale | 0,00 | 0,00 | AII, AIII | AII, AIII |
| c | da permessi di costruire | 4.216.180,00 | 0,00 | | |
| d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali | 55.034.430,00 | 0,00 | | |
| e | altre riserve indisponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| f | altre riserve disponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | -529.394,00 | 0,00 | AIX | AIX |
| IV | Risultati economici di esercizi precedenti | -1.442.407,00 | 0,00 | AVII | |
| V | Riserve negative per beni indisponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Patrimonio netto di gruppo | | 16.484.891,00 | 16.911.902,00 | | |
| 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) | | 16.484.891,00 | 16.911.902,00 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | per trattamento di quiescenza | 0,00 | 0,00 | B1 | B1 |
| 2 | per imposte | 0,00 | 0,00 | B2 | B2 |
| 3 | altri | 3.713.736,00 | 2.770.880,00 | B3 | B3 |
| 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 3.713.736,00 | 2.770.880,00 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | | | |
| TOTALE T.F.R. (C) | | 791.757,00 | 802.867,00 | C | C |
| D) DEBITI (1) | | | | | |
| 1 | <u>Debiti da finanziamento</u> | 12.261.934,00 | 13.030.466,00 | | |
| a | prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | D1e D2 | D1 |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | | |
| c | verso banche e tesoriere | 0,00 | 0,00 | D4 | D3 e D4 |
| d | verso altri finanziatori | 12.261.934,00 | 13.030.466,00 | D5 | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 4.009.470,00 | 11.217.235,00 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | 0,00 | 0,00 | D6 | D5 |
| 4 | <u>Debiti per trasferimenti e contributi</u> | 4.194.773,00 | 2.878.873,00 | | |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 959.906,00 | 115.448,00 | | |
| c | imprese controllate | 0,00 | 0,00 | D9 | D8 |
| d | imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | D10 | D9 |
| e | altri soggetti | 3.234.867,00 | 2.763.425,00 | | |
| 5 | <u>altri debiti</u> | 1.843.191,00 | 5.364.485,00 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | tributari | 160.779,00 | 151.443,00 | | |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 443.314,00 | 442.171,00 | | |
| c | per attività svolta per c/terzi (2) | 0,00 | 0,00 | | |
| d | altri | 1.239.098,00 | 4.770.871,00 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 22.309.368,00 | 32.491.059,00 | | |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | | 41.802.596,00 | 38.905.416,00 | | |
| TOTALE DEL PASSIVO | | | | | |
| TOTALE DEL PASSIVO | | 85.102.348,00 | 91.882.124,00 | | |
| CONTI D'ORDINE | | | | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE DEL PASSIVO | | 85.102.348,00 | 91.882.124,00 | | |

(1) Con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)