

## Comune di POGGIO RENATICO

## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

|       | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)                                                                            | 31-dic-22     | 31-dic-21     |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|       | A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE |               |               |
|       | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)                                                                     |               |               |
|       | B) IMMOBILIZZAZIONI                                                                                    |               |               |
| I     | <u>Immobilizzazioni immateriali</u>                                                                    |               |               |
| 1     | Costi di impianto e di ampliamento                                                                     |               |               |
| 2     | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità                                                                 |               |               |
| 3     | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno                                                | 18.794,66     | 18.285,16     |
| 4     | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile                                                          |               |               |
| 5     | Avviamento                                                                                             |               |               |
| 6     | Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                   | 18.868,67     | 26.432,67     |
| 9     | Altre                                                                                                  | 11.054,37     | 7.848,53      |
|       | Totale immobilizzazioni immateriali                                                                    | 48.717,70     | 52.566,36     |
|       | <u>Immobilizzazioni materiali</u>                                                                      |               |               |
| II 1  | Beni demaniali                                                                                         | 8.494.051,18  | 8.631.335,02  |
| 1.1   | Terreni                                                                                                |               |               |
| 1.2   | Fabbricati                                                                                             |               |               |
| 1.3   | Infrastrutture                                                                                         | 7.409.032,81  | 7.539.241,05  |
| 1.9   | Altri beni demaniali                                                                                   | 1.085.018,37  | 1.092.093,97  |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali                                                                       | 25.541.991,85 | 24.240.506,02 |
| 2.1   | Terreni                                                                                                | 1.886.639,75  | 1.874.045,10  |
| a     | di cui in leasing finanziario                                                                          |               |               |
| 2.2   | Fabbricati                                                                                             | 23.031.816,44 | 21.841.038,24 |
| a     | di cui in leasing finanziario                                                                          |               |               |
| 2.3   | Impianti e macchinari                                                                                  |               |               |
| a     | di cui in leasing finanziario                                                                          |               |               |
| 2.4   | Attrezzature industriali e commerciali                                                                 | 367.402,81    | 279.509,34    |
| 2.5   | Mezzi di trasporto                                                                                     | 99.722,99     | 58.803,42     |
| 2.6   | Macchine per ufficio e hardware                                                                        | 15.383,50     | 36.705,51     |
| 2.7   | Mobili e arredi                                                                                        | 46.991,51     | 56.369,56     |
| 2.8   | Infrastrutture                                                                                         |               |               |
| 2.99  | Altri beni materiali                                                                                   | 94.034,85     | 94.034,85     |
| 3     | Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                   | 1.741.556,07  | 446.976,09    |
|       | Totale immobilizzazioni materiali                                                                      | 35.777.599,10 | 33.318.817,13 |
| IV    | <u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>                                                                    |               |               |
| 1     | Partecipazioni in                                                                                      | 1.354.593,01  | 1.354.593,01  |
| a     | imprese controllate                                                                                    |               |               |
| b     | imprese partecipate                                                                                    |               |               |
| c     | altri soggetti                                                                                         | 1.354.593,01  | 1.354.593,01  |
| 2     | Crediti verso                                                                                          |               |               |
| a     | altre amministrazioni pubbliche                                                                        |               |               |
| b     | imprese controllate                                                                                    |               |               |
| c     | imprese partecipate                                                                                    |               |               |
| d     | altri soggetti                                                                                         |               |               |
| 3     | Altri titoli                                                                                           |               |               |
|       | Totale immobilizzazioni finanziarie                                                                    | 1.354.593,01  | 1.354.593,01  |
|       | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)                                                                            | 37.180.909,81 | 34.725.976,50 |

|     |                                                                      |                         |                      |  |
|-----|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|--|
| I   | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                          |                         |                      |  |
|     | <u>Rimanenze</u>                                                     |                         |                      |  |
| II  |                                                                      | <b>Totale rimanenze</b> |                      |  |
|     | <u>Crediti</u>                                                       |                         |                      |  |
| 1   | Crediti di natura tributaria                                         | 802.446,49              | 593.049,09           |  |
| a   | <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>    |                         |                      |  |
| b   | <i>Altri crediti da tributi</i>                                      | 796.231,58              | 561.905,68           |  |
| c   | <i>Crediti da Fondi perequativi</i>                                  | 6.214,91                | 31.143,41            |  |
| 2   | Crediti per trasferimenti e contributi                               | 2.321.353,55            | 1.627.730,63         |  |
| a   | <i>verso amministrazioni pubbliche</i>                               | 2.317.819,42            | 1.599.574,31         |  |
| b   | <i>imprese controllate</i>                                           |                         |                      |  |
| c   | <i>imprese partecipate</i>                                           |                         |                      |  |
| d   | <i>verso altri soggetti</i>                                          | 3.534,13                | 28.156,32            |  |
| 3   | Verso clienti ed utenti                                              | 2.504,63                | 5.914,02             |  |
| 4   | Altri Crediti                                                        | 110.242,52              | 106.531,42           |  |
| a   | <i>verso l'erario</i>                                                |                         |                      |  |
| b   | <i>per attività svolta per c/terzi</i>                               | 3.606,72                | 4.901,32             |  |
| c   | <i>altri</i>                                                         | 106.635,80              | 101.630,10           |  |
|     | <b>Totale crediti</b>                                                | <b>3.236.547,19</b>     | <b>2.333.225,16</b>  |  |
| III | <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>        |                         |                      |  |
|     | 1 Partecipazioni                                                     |                         |                      |  |
| 2   | Altri titoli                                                         |                         |                      |  |
|     | <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b> |                         |                      |  |
| IV  | <u>Disponibilità liquide</u>                                         |                         |                      |  |
|     | 1 Conto di tesoreria                                                 | 4.372.754,61            | 4.731.732,04         |  |
| a   | <i>Istituto tesoriere</i>                                            | 4.372.754,61            | 4.731.732,04         |  |
| b   | <i>presso Banca d'Italia</i>                                         |                         |                      |  |
| 2   | Altri depositi bancari e postali                                     |                         |                      |  |
| 3   | Denaro e valori in cassa                                             |                         |                      |  |
| 4   | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente           |                         |                      |  |
|     | <b>Totale disponibilità liquide</b>                                  | <b>4.372.754,61</b>     | <b>4.731.732,04</b>  |  |
|     | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>7.609.301,80</b>     | <b>7.064.957,20</b>  |  |
|     | <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                                           |                         |                      |  |
|     | 1 Ratei attivi                                                       |                         |                      |  |
| 2   | Risconti attivi                                                      |                         |                      |  |
|     | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                                   |                         |                      |  |
|     |                                                                      |                         |                      |  |
|     | <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                                  | <b>44.790.211,61</b>    | <b>41.790.933,70</b> |  |

# Comune di POGGIO RENATICO

## STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) |                                                                                                    | 31-dic-22            | 31-dic-21            |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| I                            | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                                                         |                      |                      |
|                              | Fondo di dotazione                                                                                 | 13.228.852,43        | 13.228.852,43        |
| II                           | Riserve                                                                                            | 22.791.442,05        | 22.079.897,05        |
| b                            | <i>da capitale</i>                                                                                 |                      |                      |
| c                            | <i>da permessi di costruire</i>                                                                    | 44.300,01            |                      |
| d                            | <i>riserve indisponibili per beni demaniali, patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> | 22.747.142,04        | 22.079.897,05        |
| e                            | <i>altre riserve indisponibili</i>                                                                 |                      |                      |
| f                            | <i>altre riserve disponibili</i>                                                                   |                      |                      |
| III                          | Risultato economico dell'esercizio                                                                 | 1.566.689,41         | 824.046,39           |
| IV                           | Risultati economici di esercizi precedenti                                                         | 182.109,44           |                      |
| V                            | Riserve negative per beni indisponibili                                                            |                      | -117.816,08          |
|                              | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                                                                 | <b>37.769.093,33</b> | <b>36.014.979,79</b> |
|                              | <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                                                |                      |                      |
| 1                            | Per trattamento di quiescenza                                                                      |                      |                      |
| 2                            | Per imposte                                                                                        |                      |                      |
| 3                            | Altri                                                                                              | 116.180,17           | 557.402,50           |
|                              | <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                                                            | <b>116.180,17</b>    | <b>557.402,50</b>    |
|                              | <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                                                             |                      |                      |
|                              | <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                                                           | <b>10.803,23</b>     | <b>7.269,72</b>      |
|                              | <b>D) DEBITI</b>                                                                                   |                      |                      |
| 1                            | Debiti da finanziamento                                                                            | 323.200,21           | 432.267,01           |
| a                            | <i>prestiti obbligazionari</i>                                                                     |                      |                      |
| b                            | <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>                                                          |                      |                      |
| c                            | <i>verso banche e tesoriere</i>                                                                    |                      |                      |
| d                            | <i>verso altri finanziatori</i>                                                                    | 323.200,21           | 432.267,01           |
| 2                            | Debiti verso fornitori                                                                             | 2.482.635,83         | 1.072.382,83         |
| 3                            | Acconti                                                                                            |                      |                      |
| 4                            | Debiti per trasferimenti e contributi                                                              | 168.525,33           | 262.504,04           |
| a                            | <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>                                            |                      |                      |
| b                            | <i>altre amministrazioni pubbliche</i>                                                             | 123.731,64           | 129.335,94           |
| c                            | <i>imprese controllate</i>                                                                         |                      |                      |
| d                            | <i>imprese partecipate</i>                                                                         |                      |                      |
| e                            | <i>altri soggetti</i>                                                                              | 44.793,69            | 133.168,10           |
| 5                            | Altri debiti                                                                                       | 235.599,80           | 183.892,86           |
| a                            | <i>tributari</i>                                                                                   | 3.208,64             | 6.514,60             |
| b                            | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>                                            | 5.857,67             | 6.475,56             |
| c                            | <i>per attività svolta per c/terzi</i>                                                             |                      |                      |
| d                            | <i>altri</i>                                                                                       | 226.533,49           | 170.902,70           |
|                              | <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                                                                           | <b>3.209.961,17</b>  | <b>1.951.046,74</b>  |
| I                            | <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                                          |                      |                      |
|                              | Ratei passivi                                                                                      |                      |                      |
| II                           | Risconti passivi                                                                                   | 3.684.173,71         | 3.260.234,95         |
| 1                            | Contributi agli investimenti                                                                       | 3.684.173,71         | 3.260.234,95         |
| a                            | <i>da altre amministrazioni pubbliche</i>                                                          | 3.523.516,56         | 3.118.739,05         |
| b                            | <i>da altri soggetti</i>                                                                           | 160.657,15           | 141.495,90           |
| 2                            | Concessioni pluriennali                                                                            |                      |                      |
| 3                            | Altri risconti passivi                                                                             |                      |                      |
|                              | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>                                                                 | <b>3.684.173,71</b>  | <b>3.260.234,95</b>  |
|                              | <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>                                                              | <b>44.790.211,61</b> | <b>41.790.933,70</b> |
|                              | <b>CONTI D'ORDINE</b>                                                                              |                      |                      |
|                              | 1) Impegni su esercizi futuri                                                                      |                      |                      |
|                              | 2) beni di terzi in uso                                                                            |                      |                      |
|                              | 3) beni dati in uso a terzi                                                                        |                      |                      |
|                              | 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche                                                   |                      |                      |
|                              | 5) garanzie prestate a imprese controllate                                                         |                      |                      |
|                              | 6) garanzie prestate a imprese partecipate                                                         |                      |                      |
|                              | 7) garanzie prestate a altre imprese                                                               |                      |                      |
|                              | <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                                                                       |                      |                      |

# Comune di POGGIO RENATICO

## CONTO ECONOMICO 2022

| CONTO ECONOMICO                                                       |                                                                            | 2022                | 2021                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>                          |                                                                            |                     |                     |
| 1                                                                     | Proventi da tributi                                                        | 2.993.378,56        | 2.859.900,57        |
| 2                                                                     | Proventi da fondi perequativi                                              | 1.090.897,00        | 1.030.670,37        |
| 3                                                                     | Proventi da trasferimenti e contributi                                     | 1.884.926,18        | 1.367.165,85        |
| a                                                                     | Proventi da trasferimenti correnti                                         | 588.325,17          | 687.001,34          |
| b                                                                     | Quota annuale di contributi agli investimenti                              | 79.531,24           | 66.097,05           |
| c                                                                     | Contributi agli investimenti                                               | 1.217.069,77        | 614.067,46          |
| 4                                                                     | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici          | 785.183,16          | 694.653,15          |
| a                                                                     | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                 | 271.999,55          | 202.897,76          |
| b                                                                     | Ricavi della vendita di beni                                               | 4.652,05            | 3.661,33            |
| c                                                                     | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                             | 508.531,56          | 488.094,06          |
| 5                                                                     | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) |                     |                     |
| 6                                                                     | Variazione dei lavori in corso su ordinazione                              |                     |                     |
| 7                                                                     | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                          |                     |                     |
| 8                                                                     | Altri ricavi e proventi diversi                                            | 555.755,92          | 342.398,49          |
| <b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>                  |                                                                            | <b>7.310.140,82</b> | <b>6.294.788,43</b> |
| <b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>                          |                                                                            |                     |                     |
| 9                                                                     | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                              | 95.568,21           | 50.830,24           |
| 10                                                                    | Prestazioni di servizi                                                     | 2.759.088,79        | 2.402.978,61        |
| 11                                                                    | Utilizzo beni di terzi                                                     | 112.224,24          | 117.178,32          |
| 12                                                                    | Trasferimenti e contributi                                                 | 911.926,40          | 867.890,88          |
| a                                                                     | Trasferimenti correnti                                                     | 911.926,40          | 829.700,12          |
| b                                                                     | Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.                      |                     |                     |
| c                                                                     | Contributi agli investimenti ad altri soggetti                             |                     | 38.190,76           |
| 13                                                                    | Personale                                                                  | 1.419.719,01        | 1.394.062,52        |
| 14                                                                    | Ammortamenti e svalutazioni                                                | 1.164.384,37        | 873.452,39          |
| a                                                                     | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                               | 20.132,70           | 25.854,57           |
| b                                                                     | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                 | 941.130,84          | 847.360,23          |
| c                                                                     | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                  |                     |                     |
| d                                                                     | Svalutazione dei crediti                                                   | 203.120,83          | 237,59              |
| 15                                                                    | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)      |                     |                     |
| 16                                                                    | Accantonamenti per rischi                                                  |                     |                     |
| 17                                                                    | Altri accantonamenti                                                       | 3.533,51            | 33.835,03           |
| 18                                                                    | Oneri diversi di gestione                                                  | 136.267,13          | 189.436,74          |
| <b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>                  |                                                                            | <b>6.602.711,66</b> | <b>5.929.664,73</b> |
| <b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b> |                                                                            | <b>707.429,16</b>   | <b>365.123,70</b>   |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                                |                                                                            |                     |                     |
| <u>Proventi finanziari</u>                                            |                                                                            |                     |                     |
| 19                                                                    | Proventi da partecipazioni                                                 | 31.565,66           | 28.934,98           |
| a                                                                     | da società controllate                                                     |                     |                     |
| b                                                                     | da società partecipate                                                     | 31.565,66           | 28.934,98           |
| c                                                                     | da altri soggetti                                                          |                     |                     |
| 20                                                                    | Altri proventi finanziari                                                  | 209,41              | 273,97              |
| <b>Totale proventi finanziari</b>                                     |                                                                            | <b>31.775,07</b>    | <b>29.208,95</b>    |
| <u>Oneri finanziari</u>                                               |                                                                            |                     |                     |
| 21                                                                    | Interessi ed altri oneri finanziari                                        | 12.981,88           | 31.513,53           |
| a                                                                     | Interessi passivi                                                          | 12.981,88           | 31.513,53           |
| b                                                                     | Altri oneri finanziari                                                     |                     |                     |
| <b>Totale oneri finanziari</b>                                        |                                                                            | <b>12.981,88</b>    | <b>31.513,53</b>    |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>                        |                                                                            | <b>18.793,19</b>    | <b>-2.304,58</b>    |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                  |                                                                            |                     |                     |
| 22                                                                    | Rivalutazioni                                                              |                     |                     |
| 23                                                                    | Svalutazioni                                                               |                     |                     |
| <b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>                                          |                                                                            |                     |                     |

|    |                                                    |                     |                   |
|----|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
|    | <b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>           |                     |                   |
| 24 | Proventi straordinari                              | 1.095.276,17        | 692.835,81        |
| a  | Proventi da permessi di costruire                  |                     |                   |
| b  | Proventi da trasferimenti in conto capitale        |                     |                   |
| c  | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo  | 1.093.399,90        | 651.286,54        |
| d  | Plusvalenze patrimoniali                           | 1.876,27            | 41.549,27         |
| e  | Altri proventi straordinari                        |                     |                   |
|    | <b>Totale proventi straordinari</b>                | <b>1.095.276,17</b> | <b>692.835,81</b> |
| 25 | Oneri straordinari                                 | 160.657,91          | 141.603,07        |
| a  | Trasferimenti in conto capitale                    | 29.290,51           |                   |
| b  | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 131.367,40          | 141.603,07        |
| c  | Minusvalenze patrimoniali                          |                     |                   |
| d  | Altri oneri straordinari                           |                     |                   |
|    | <b>Totale oneri straordinari</b>                   | <b>160.657,91</b>   | <b>141.603,07</b> |
|    | <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>   | <b>934.618,26</b>   | <b>551.232,74</b> |
|    | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>   | <b>1.660.840,61</b> | <b>914.051,86</b> |
| 26 | Imposte                                            | 94.151,20           | 90.005,47         |
| 27 | <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>                    | <b>1.566.689,41</b> | <b>824.046,39</b> |