



**FORMIGINE  
PATRIMONIO SRL**

# VARIAZIONE AL BUDGET 2021

Variatione luglio 2021

Formigine Patrimonio srl

## Sommario

1	Premessa: la situazione complessiva	3
2	Le variazioni previste al conto economico	4
2.1	Il valore della produzione	4
2.2	I costi della produzione, proventi ed oneri finanziari	6
2.3	Il risultato ante imposte e l'utile di esercizio	9
3	Investimenti previsti	10
4	Lo stato patrimoniale	14

## 1 Premessa: la situazione complessiva

Con questa relazione sottoponiamo al Consiglio Comunale la proposta di variazione del budget 2021/2023 conseguente e contestuale all'assestamento di bilancio effettuato dal Comune nell'esercizio dell'attività di controllo "analogo", che riguarda soprattutto modifiche al piano degli investimenti, a seguito dell'inserimento di nuovi interventi.

Con deliberazioni consiliari nr. 44/2021 e nr. 66/2021 sono stati modificati gli allegati al DUP 2021/2023, tra cui il piano degli investimenti 2021/2023 e l'elenco annuale e triennale delle OO.PP. della Formigine Patrimonio.

Il bilancio d'esercizio 2020, che si è chiuso con un utile di €. 8.538,21 è stato approvato dal Consiglio Comunale in data 29/04/2021 con atto nr. 34 e successivamente dall'Assemblea dei Soci in data 30/04/2021.

A tal fine nei prospetti che seguono viene riportato il bilancio di previsione 2021/2023, evidenziando rispettivamente nella prima colonna i risultati del consuntivo 2020, e per le annualità successive viene riportata la previsione iniziale, così come da budget approvato in data 17/12/2020, e le variazioni che si prevede di apportare e sottoporre al consiglio comunale nella prossima seduta di fine luglio.

Nel mese di aprile sono state avviate le indagini presso gli istituti di credito per verificare la disponibilità da parte degli stessi alla concessione della sospensione delle rate capitale dei mutui in essere. Gli istituti di credito Unicredit e Banca Carige stante il permanere dello stato emergenziale hanno dato continuità alla moratoria definendo nuovi piani di ammortamento.

## 2 Le variazioni previste al conto economico

### 2.1 Il valore della produzione

Si è proceduto ad una disamina delle poste contabili previste nel valore della produzione: si propongono alcuni adeguamenti dei ricavi come dal prospetto che segue:

Descrizione	2021	2022	2023
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>A 4 - 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</b>			
CE - R - A 4 - 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni -	40.000,00		
<b>A 4 - 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni Totale</b>	<b>40.000,00</b>		
<b>A 5 - 5) Altri ricavi e proventi</b>			
CE - R - A 5 - 5) Altri ricavi e proventi - Altri ricavi e proventi diversi	40.000,00		
CE - R - A 5 - 5) Altri ricavi e proventi - Contributi c/ gestione	333.042,94	823.753,23	823.753,23
CE - R - A 5 - 5) Altri ricavi e proventi - Ricavi da alienazioni	-150.000,00		
<b>A 5 - 5) Altri ricavi e proventi Totale</b>	<b>223.042,94</b>	<b>823.753,23</b>	<b>823.753,23</b>
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE Totale</b>	<b>263.042,94</b>	<b>823.753,23</b>	<b>823.753,23</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>263.042,94</b>	<b>823.753,23</b>	<b>823.753,23</b>

TABELLA 1 – VARIAZIONI VOCI DI RICAVO INSERITE NELLA VARIAZIONE DI BUDGET CORRENTE

La variazione in aumento di 263.042,94 euro della voce degli "Altri ricavi e proventi" sull'annualità 2021 è dovuta a:

- contributo straordinario in conto gestione riconosciuto dal socio, a fronte delle maggiori spese legate all'attività della farmacia, soprattutto per quanto riguarda la somministrazione dei vaccini per un importo di €. 20.581,66;
- contributo straordinario in conto gestione riconosciuto dal socio per un importo di €. 312.461,28 da destinare a interventi di manutenzione e sicurezza stradale in quanto finanziati con proventi da sanzioni per superamento dei limiti di velocità rilevati attraverso l'installazione del tutor sul tratto stradale della Tangenziale; si tratta di una stima in quanto l'esatta quantificazione del contributo verrà effettuata in sede di rendicontazione delle sanzioni incassate. Tale contributo è rilevata anche sulle annualità 2022/2023 per un importo presunto di €. 823.753,23 da destinare per la medesima finalità, secondo i vincoli previsti dal Codice della Strada.
- viene decurtata l'entrata relativa ad alienazione di beni per €.150.000,00 in quanto l'opera a cui erano destinata la somma da introitare (manutenzione straordinaria strade) è stata finanziata da un contributo del socio;
- vengono incrementati le quote di immobilizzazioni per lavori interni per €.40.000,00 da caricare a bilancio proporzionalmente alla realizzazione delle opere in corso;
- viene ridimensionata la quota dei risconti sui contributi in conto impianti erogati dall'ente proporzionalmente alla realizzazione delle opere in corso per €.40.000,00;

Per quanto riguarda gli altri ricavi non si propongono variazioni. Per fornire un quadro più dettagliato della gestione si riportano le principali voci di ricavi riclassificati all'interno della voce "ricavi delle vendite e delle prestazioni", aggiornato con i dati da consuntivo 2019 e 2020

	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	2021			2022			2023		
			Previsione 2021	Variazione del budget 2021	Previsione 2021 aggiornato	Previsione 2022	Variazione del budget 2022	Previsione 2022 aggiornato	Previsione originaria 2023	Variazione del budget 2021	Previsione 2023 aggiornato
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>											
<b>A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni</b>											
CE - R - A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni - Affitti alloggi ERP/ACER	150.000,00	141.655,63	142.000,00		142.000,00	142.000,00		142.000,00	142.000,00		142.000,00
CE - R - A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni - Affitti reti	1.083.339,14	1.067.107,14	1.052.000,00		1.052.000,00	1.036.000,00		1.036.000,00	1.020.000,00		1.020.000,00
CE - R - A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni - Altri affitti	920.640,41	927.807,66	918.000,00		918.000,00	918.000,00		918.000,00	918.000,00		918.000,00
CE - R - A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni - Altro	612.573,15	536.121,37	585.000,00		585.000,00	585.000,00		585.000,00	585.000,00		585.000,00
CE - R - A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni - Cosap	282.240,83	208.455,63	285.000,00		285.000,00	285.000,00		285.000,00	285.000,00		285.000,00
CE - R - A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni - Ricavi concessione loculi	241.325,78	193.257,34	290.000,00		290.000,00	295.000,00		295.000,00	295.000,00		295.000,00
CE - R - A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni - Ricavi illuminazione votiva	75.786,36	66.541,54	105.000,00		105.000,00	105.000,00		105.000,00	105.000,00		105.000,00
CE - R - A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni - Ricavi servizi cimiteriali	55.423,58	36.884,64	58.000,00		58.000,00	59.000,00		59.000,00	59.000,00		59.000,00
CE - R - A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni - Ricavi vendita farmaci	1.210.943,07	1.294.453,80	1.310.000,00		1.310.000,00	1.325.000,00		1.325.000,00	1.325.000,00		1.325.000,00
<b>A 1 - 1) Ricavi delle vendite e prestazioni Totale</b>	<b>4.632.272,32</b>	<b>4.472.284,75</b>	<b>4.745.000,00</b>		<b>4.745.000,00</b>	<b>4.750.000,00</b>		<b>4.750.000,00</b>	<b>4.734.000,00</b>		<b>4.734.000,00</b>
A 4 - 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	149.585,60	175.992,66	190.000,00	40.000,00	230.000,00	150.000,00		150.000,00	150.000,00		150.000,00
<b>A 5 - 5) Altri ricavi e proventi</b>											
CE - R - A 5 - 5) Altri ricavi e proventi - Altri ricavi e proventi diversi	242.773,30	154.969,09	287.600,00	40.000,00	327.600,00	327.600,00		327.600,00	327.600,00		327.600,00
CE - R - A 5 - 5) Altri ricavi e proventi - Contributi c/ gestione	296.289,00	570.613,00	419.000,00	333.042,94	752.042,94	398.532,00	823.753,23	1.222.285,23	440.000,00	823.753,23	1.263.753,23
CE - R - A 5 - 5) Altri ricavi e proventi - Ricavi da alienazioni	676.054,70		400.000,00	-150.000,00	250.000,00	550.000,00		550.000,00	2.810.000,00		2.810.000,00
<b>A 5 - 5) Altri ricavi e proventi Totale</b>	<b>1.215.117,00</b>	<b>725.582,09</b>	<b>1.106.600,00</b>	<b>223.042,94</b>	<b>1.329.642,94</b>	<b>1.276.132,00</b>	<b>823.753,23</b>	<b>2.099.885,23</b>	<b>3.577.600,00</b>	<b>823.753,23</b>	<b>4.401.353,23</b>
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE Totale</b>	<b>5.996.974,92</b>	<b>5.373.859,50</b>	<b>6.041.600,00</b>	<b>263.042,94</b>	<b>6.304.642,94</b>	<b>6.176.132,00</b>	<b>823.753,23</b>	<b>6.999.885,23</b>	<b>8.461.600,00</b>	<b>823.753,23</b>	<b>9.285.353,23</b>

TABELLA 2 – RAFFRONTO ED EVOLUZIONE DEI RICAVI

## 2.2 I costi della produzione, proventi ed oneri finanziari

Per quanto riguarda i costi della produzione si propongono alcune variazioni rispetto alla previsione iniziale. A seguire si espongono le variazioni previste.

Descrizione	2021	2022	2023
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>B 7 - 7) Servizi</b>			
CE - C - B 7 - 7) Servizi - Altri servizi	-20.581,66		
CE - C - B 7 - 7) Servizi - Manutenzione viabilità e spalatura neve	-312.461,28	-823.753,53	-823.753,53
<b>B 7 - 7) Servizi Totale</b>	<b>-333.042,94</b>	<b>-823.753,53</b>	<b>-823.753,53</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE Totale</b>	<b>-333.042,94</b>	<b>-823.753,53</b>	<b>-823.753,53</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
<b>C 17 - 17) Interessi ed oneri finanziari da:</b>			
CE - C - C 17 - 17) Interessi ed oneri finanziari da: -- altre imprese	43.491,56	-1.855,16	-10.192,16
<b>C 17 - 17) Interessi ed oneri finanziari da: Totale</b>	<b>43.491,56</b>	<b>-1.855,16</b>	<b>-10.192,16</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI Totale</b>	<b>43.491,56</b>	<b>-1.855,16</b>	<b>-10.192,16</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>-289.551,38</b>	<b>-825.608,69</b>	<b>-833.945,69</b>

TABELLA 3 – VARIAZIONI VOCI DI COSTO INSERITE NELLA VARIAZIONE DI BUDGET CORRENTE

Nello specifico le voci riguardano la previsione delle seguenti variazioni:

- variazione delle spese per servizi relativi all'attività della farmacia per €. 20.581,66 dovute principalmente alle maggiori necessità per l'attivazione di servizi aggiuntivi legati all'emergenza sanitaria, quali l'esecuzione dei tamponi rapidi e per la somministrazione dei vaccini che dovrebbe essere prossimamente attivata.
- variazione per recepimento spese per interventi di manutenzione e sicurezza stradale finanziati dal socio mediante i proventi da sanzioni per superamento dei limiti di velocità rilevati attraverso l'installazione del tutor sul tratto stradale della Tangenziale; la variazione è inserita anche sulle annualità 2022 e 2023.
- aggiornamento del costo interessi sulla base dei tassi rilevati e dei piani di ammortamento post moratoria (la variazione segna una diminuzione di costi ove esposti con segno positivo e viceversa: nel 2021, ad esempio, i costi sono inferiori).

A seguire si espone il dettaglio dei costi della produzione.

	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	2021			2022			2023		
			Previsione 2021	Variazione del budget 2021	Previsione 2021 aggiornato	Previsione 2022	Variazione del budget 2022	Previsione 2022 aggiornato	Previsione originaria 2023	Variazione del budget 2021	Previsione 2023 aggiornato
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>											
B 6 - 6) Materie prime, sussidiarie di consumo	-765.636,00	-838.751,12	-865.000,00		-865.000,00	-865.000,00		-865.000,00	-865.000,00	-865.000,00	
B 7 - 7) Servizi											
CE - C - B 7 - 7) Servizi - Altri servizi	-382.808,78	-356.306,52	-508.510,00	-20.581,66	-529.091,66	-510.510,00		-510.510,00	-510.510,00		-510.510,00
CE - C - B 7 - 7) Servizi - Amministratore e sindaci	-29.204,83	-19.021,75	-30.000,00		-30.000,00	-30.000,00		-30.000,00	-30.000,00		-30.000,00
CE - C - B 7 - 7) Servizi - Convenzione Acer	-62.576,67	-61.546,27	-62.000,00		-62.000,00	-62.000,00		-62.000,00	-62.000,00		-62.000,00
CE - C - B 7 - 7) Servizi - Illuminazione	-823.633,98	-751.714,36	-760.000,00		-760.000,00	-760.000,00		-760.000,00	-760.000,00		-760.000,00
CE - C - B 7 - 7) Servizi - Manutenzione verde	-249.330,79	-270.536,04	-330.000,00		-330.000,00	-330.000,00		-330.000,00	-330.000,00		-330.000,00
CE - C - B 7 - 7) Servizi - Manutenzione viabilità e spalatura neve	-457.401,24	-441.527,29	-383.000,00	-312.461,28	-695.461,28	-383.000,00	-823.753,53	-1.206.753,53	-383.000,00	-823.753,53	-1.206.753,53
CE - C - B 7 - 7) Servizi - Servizi cimiteriali	-143.163,71	-170.097,77	-220.000,00		-220.000,00	-220.000,00		-220.000,00	-220.000,00		-220.000,00
<b>B 7 - 7) Servizi Totale</b>	<b>-2.148.120,00</b>	<b>-2.070.750,00</b>	<b>-2.293.510,00</b>	<b>-333.042,94</b>	<b>-2.626.552,94</b>	<b>-2.295.510,00</b>	<b>-823.753,53</b>	<b>-3.119.263,53</b>	<b>-2.295.510,00</b>	<b>-823.753,53</b>	<b>-3.119.263,53</b>
B 8 - 8) Godimento di beni di terzi	-38.381,00	-40.217,20	-38.400,00		-38.400,00	-38.400,00		-38.400,00	-38.400,00		-38.400,00
B 9 - 9) Personale	-809.634,00	-971.551,93	-980.800,00		-980.800,00	-1.001.800,00		-1.001.800,00	-1.001.800,00		-1.001.800,00
B 10 - 10) Ammortamenti e svalutazioni	-1.062.673,00	-926.743,00	-970.000,00		-970.000,00	-985.000,00		-985.000,00	-1.000.000,00		-1.000.000,00
B 11 - 11) variazioni di rimanenze materie prime, sussidiarie di consumo	-619.063,19	-1.515,22	-400.000,00		-400.000,00	-550.000,00		-550.000,00	-2.810.000,00		-2.810.000,00
B 13 - 13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	-5.600,00		-5.600,00	-5.600,00		-5.600,00	-5.600,00		-5.600,00
B 14 - 14) Oneri diversi di gestione	-256.631,00	-290.542,00	-204.500,00		-204.500,00	-204.500,00		-204.500,00	-204.500,00		-204.500,00
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE Totale</b>	<b>-5.700.138,19</b>	<b>-5.140.070,47</b>	<b>-5.757.810,00</b>	<b>-333.042,94</b>	<b>-6.090.852,94</b>	<b>-5.945.810,00</b>	<b>-823.753,53</b>	<b>-6.769.563,53</b>	<b>-8.220.810,00</b>	<b>-823.753,53</b>	<b>-9.044.563,53</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>-5.700.138,19</b>	<b>-5.140.070,47</b>	<b>-5.757.810,00</b>	<b>-333.042,94</b>	<b>-6.090.852,94</b>	<b>-5.945.810,00</b>	<b>-823.753,53</b>	<b>-6.769.563,53</b>	<b>-8.220.810,00</b>	<b>-823.753,53</b>	<b>-9.044.563,53</b>

TABELLA 4 – RAFFRONTO ED EVOLUZIONE DEI COSTI DI PRODUZIONE

Si espone quindi il dettaglio dei costi della sezione di bilancio proventi ed oneri finanziari

	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	2021			2022			2023		
			Previsione 2021	Variazione del budget 2021	Previsione 2021 aggiornato	Previsione 2022	Variazione del budget 2022	Previsione 2022 aggiornato	Previsione originaria 2023	Variazione del budget 2021	Previsione 2023 aggiornato
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>											
C 17 - 17) Interessi ed oneri finanziari da:	-198.473,00	-180.789,82	-198.000,00	43.491,56	-154.508,44	-145.000,00	-1.855,16	-146.855,16	-140.000,00	-10.192,16	-150.192,16
B 16 - 16) Altri proventi finanziari	10,00										
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI Totale</b>	<b>-198.463,00</b>	<b>-180.789,82</b>	<b>-198.000,00</b>	<b>43.491,56</b>	<b>-154.508,44</b>	<b>-145.000,00</b>	<b>-1.855,16</b>	<b>-146.855,16</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>-10.192,16</b>	<b>-150.192,16</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>-198.463,00</b>	<b>-180.789,82</b>	<b>-198.000,00</b>	<b>43.491,56</b>	<b>-154.508,44</b>	<b>-145.000,00</b>	<b>-1.855,16</b>	<b>-146.855,16</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>-10.192,16</b>	<b>-150.192,16</b>

TABELLA 5 – RAFFRONTO ED EVOLUZIONE DEI PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

## 2.3 Il risultato ante imposte e l'utile di esercizio

Il budget presenta un risultato prima delle imposte di 59.281,56 mila euro nel 2021 ed un risultato di esercizio che comunque conferma l'equilibrio della gestione economica della società in linea con gli obiettivi e con i risultati degli anni passati.

Descrizione	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
A - VALORE DELLA PRODUZIONE	5.996.974,92	5.373.859,50	6.304.642,94	6.999.885,23	9.285.353,23
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	-5.700.138,19	-5.140.070,47	-6.090.852,94	-6.769.563,53	-9.044.563,53
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-198.463,00	-180.789,82	-154.508,44	-146.855,16	-150.192,16
<b>UTILE ANTE IMPOSTE</b>	<b>98.373,73</b>	<b>52.999,21</b>	<b>59.281,56</b>	<b>83.466,54</b>	<b>90.597,54</b>
I - 22) IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	-72.717,00	-44.461,00	-48.662,91	-73.143,96	-75.497,29
<b>UTILE / PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>25.656,73</b>	<b>8.538,21</b>	<b>-10.618,65</b>	<b>-10.322,58</b>	<b>-15.100,55</b>

TABELLA 5 – UTILE ANTE IMPOSTE

### 3 Investimenti previsti

Per quanto riguarda la parte investimenti, si procede all'adeguamento del piano 2021/2023 sulla base delle variazioni approvate con deliberazioni consiliari nr. 44/2021 e nr. 66/2021

Cod. progetto	Progetti	Previsione 2021	F	Variazione luglio	F	+/-	Previsione 2022	F	Variazione luglio	F	+/-	Previsione 2023	F	Variazione luglio	F	+/-	Totale 2021/2023 var. luglio
3.00	Ristrutturazione alloggi Acer	25.000	Au	25.000	Au	0	25.000	Au	25.000	Au	0	25.000	Au	25.000	Au	0	75.000
	Manutenzione straordinaria alloggi Acer			100.000	Cc	100.000					0						100.000
3.01	Manutenzione straordinaria fabbricati	25.000	Cc	35.000	Cc	10.000	25.000	Cc	25.000	Cc	0	25.000	Cc	25.000	Cc	0	85.000
2.04	Nuova scuola materna Prampolini Casinalbo						100.000	Ap	0	Ap	-100.000	1.700.000	Ap	0	Ap	-1.700.000	0
	<b>EDILIZIA SOCIALE</b>	<b>50.000</b>		<b>160.000</b>		<b>110.000</b>	<b>150.000</b>		<b>50.000</b>		<b>-100.000</b>	<b>1.750.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>		<b>-1.700.000</b>	<b>260.000</b>
6.20	Riqualificazione centro storico Formigine III stralcio (Via S. Francesco)						400.000	Cc	400.000	Cc	0						400.000
6.06	Tangenziale sud Ponte Fossa - Via Prampolini	2.022.345	Cs	2.022.345	Cs	0						300.000	Ap	300.000	Ap	0	2.022.345
6.26	Rotatoria via Battezzate via radici																300.000
6.27	Rotatoria via Ferrari Via Radici Rotatoria Via	250.000	Ap	250.000	Ap	0											250.000
6.28	S. Antonio/Stradella/Imperatore	347.000	Cc	347.000	Cc	0											347.000
6.23	Percorso ciclabile Via Giardini (tratto Formigine-Ubersetto)	400.000	Cr	400.000	Cr	0											400.000
6.23	Percorso ciclabile Via Giardini (tratto Formigine-Ubersetto)	300.000	Au	300.000	Au	0											300.000
6.29	Pista ciclabile Modena-Maranello (tratto Via IV Passi/ex ospedale)											350.000	Ap	350.000	Ap	0	350.000
6.30	Riqualificazione Via Don Franchini - Magreta			150.000	Cc	150.000											150.000
6.31	Riqualificazione strade centro storico Formigine (S.pietro - T. Trieste - Montegrappa)			140.000	Cc	140.000											140.000
6.32	Manutenzione straordinaria parcheggi interrati			100.000	Cc	100.000											100.000
6.24	Implementazione e manutenzione tecnologie smart city	60.000	Cc	60.000	Cc	0	60.000	Cc	60.000	Cc	0	60.000	Cc	60.000	Cc	0	180.000
6.02	Manutenzione straordinaria strade e arredo urbano	150.000	Ap			-150.000											0
6.02	Manutenzione straordinaria strade e arredo urbano	150.000	Cc	620.000	Cc	470.000	125.000	Cc	125.000	Cc	0	125.000	Cc	125.000	Cc	0	870.000
	<b>VIABILITA'</b>	<b>3.679.345</b>		<b>4.389.345</b>		<b>710.000</b>	<b>585.000</b>		<b>585.000</b>		<b>0</b>	<b>835.000</b>		<b>835.000</b>		<b>0</b>	<b>5.809.345</b>
7.01	Manutenzione straordinaria alberature	90.000	Au	90.000	Au	0	90.000	Au	90.000	Cc	0	90.000	Au	90.000	Cc	0	270.000
	Manutenzione straordinaria alberature			100.000	Cc	100.000					0						100.000
7.01	Manutenzione straordinaria impianti irrigazione	10.000	Cc	10.000	Cc	0	10.000	Cc	10.000	Cc	0	10.000	Cc	10.000	Cc	0	30.000
7.02	Manutenzione straordinaria attrezzature ludiche	40.000	Cc	40.000	Cc	0	40.000	Cc	40.000	Au	0	40.000	Cc	40.000	Au	0	120.000
	Manutenzione straordinaria attrezzature ludiche			50.000	Cc	50.000					0						50.000
	<b>VERDE PUBBLICO</b>	<b>140.000</b>		<b>290.000</b>		<b>150.000</b>	<b>140.000</b>	<b>0</b>	<b>140.000</b>		<b>0</b>	<b>140.000</b>	<b>0</b>	<b>140.000</b>		<b>0</b>	<b>570.000</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>3.869.345</b>		<b>4.839.345</b>		<b>970.000</b>	<b>875.000</b>		<b>775.000</b>		<b>-100.000</b>	<b>2.725.000</b>		<b>1.025.000</b>		<b>-1.700.000</b>	<b>6.639.345</b>

	FORME DI FINANZIAMENTO	Previsione 2021	F	Variazione luglio	F	+/-	Previsione 2022	F	Variazione luglio	F	+/-	Previsione 2023	F	Variazione luglio	F	+/-	Totale 2021/2023 var. luglio
	Autofinanziamento	415.000	Au	415.000	Au	0	115.000	Au	65.000	Au	-50.000	115.000	Au	65.000	Au	-50.000	545.000
	Alienazioni patrimoniali	400.000	Ap	250.000	Ap	-150.000	100.000	Ap	0	Ap	-100.000	2.350.000	Ap	650.000	Ap	-1.700.000	900.000
	Contributi da privati	0	Cp	0	Cp	0	0	Cp	0	Cp	0	0	Cp	0	Cp	0	0
	Mutuo	0	M	0	M	0	0	M	0	M	0	0	M	0	M	0	0
	Apporti di capitale	632.000	Cc	1.752.000	Cc	1.120.000	660.000	Cc	710.000	Cc	50.000	260.000	Cc	310.000	Cc	50.000	2.772.000
	Contributo statale	2.022.345	Cs	2.022.345	Cs	0	0	Cs	0	Cs	0	0	Cs	0	Cs	0	2.022.345
	Contributo regionale	400.000	Cr	400.000	Cr	0	0	Cr	0	Cr	0	0	Cr	0	Cr	0	400.000
	<b>TOTALE</b>	<b>3.869.345</b>		<b>4.839.345</b>		<b>970.000</b>	<b>875.000</b>		<b>775.000</b>		<b>-100.000</b>	<b>2.725.000</b>		<b>1.025.000</b>		<b>-1.700.000</b>	<b>6.639.345</b>

TABELLA 6 – NUOVO PIANO DEGLI INVESTIMENTI AGGIORNATO

Le principali variazioni riguardano:

- l'eliminazione del progetto relativo alla realizzazione della nuova scuola materna Prampolini che è confluito nel piano delle opere del comune di Formigine, in quanto candidato al bando nazionale per i finanziamenti destinati a investimenti sull'edilizia scolastica;
- l'aumento di 100mila euro del budget per la manutenzione straordinaria degli alloggi Acer nel 2021
- l'aumento di 10mila euro del budget per la manutenzione straordinaria dei fabbricati nel 2021
- l'aumento di 320mila del budget per interventi di manutenzione straordinaria delle strade nel 2021
- l'aumento di 150mila euro del budget per interventi di manutenzione straordinaria alberature e attrezzature ludiche dei parchi
- l'inserimento dell'intervento di riqualificazione stradale - Via Don Franchini a Magreta per 150mila euro
- l'inserimento dell'intervento di riqualificazione strade del centro storico di Formigine (Via S. Pietro – Trento e Trieste – Montegrappa) per 140mila euro
- l'inserimento dell'intervento di manutenzione straordinaria di parcheggi interrati per 100mila euro.

I suddetti nuovi interventi sono finanziati con contributo del Comune di Formigine, che ha destinato a tal fine una consistente quota libera dell'avanzo di amministrazione 2020.

Sono state ridimensionate le entrate da alienazioni necessarie per la realizzazione di opere: le alienazioni di bei merci sono infatti state decurtate per euro 150.000,00 e sostituite da un contributo da socio per dar maggior certezza nei tempi di realizzazione dell'opera. Stante la permanenza a budget di opere finanziate con alienazioni, eventuali vendite che portino ad entrate superiori rispetto a quelle attualmente previste, potranno essere destinate a realizzazione di ulteriori interventi attualmente non previsti.

## 4 Lo stato patrimoniale

Infine l'adeguamento dello Stato Patrimoniale, a seguito delle modifiche proposte, risulta il seguente.

Attivo situazione patrimoniale	2019	2020	2021	2022	2023
<b>A - CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI</b>					
A - Crediti verso soci per versamenti					
<b>A - CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI Totale</b>					
<b>B - IMMOBILIZZAZIONI</b>					
B I - I Immobilizzazioni immateriali:	12.692.735,96	13.252.091,88	17.571.436,88	18.081.436,88	18.486.436,88
B II - II Immobilizzazioni materiali	47.331.287,56	48.725.675,84	48.505.675,84	47.935.675,84	47.355.675,84
<b>B - IMMOBILIZZAZIONI Totale</b>	<b>60.024.023,52</b>	<b>61.977.767,72</b>	<b>66.077.112,72</b>	<b>66.017.112,72</b>	<b>65.842.112,72</b>
<b>C - ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
C I - I Rimanenze	5.019.461,00	5.017.945,69	4.617.945,69	4.067.945,69	1.257.945,69
C II - II Crediti	1.330.780,00	4.733.622,00	2.784.411,00	2.764.206,98	3.175.603,60
C IV - IV disponibilità liquide	147.982,00	1.323.123,32	1.650.093,94	1.610.656,65	3.373.350,17
<b>C - ATTIVO CIRCOLANTE Totale</b>	<b>6.498.223,00</b>	<b>11.074.691,01</b>	<b>9.052.450,63</b>	<b>8.442.809,32</b>	<b>7.806.899,46</b>
<b>D - RATEI E RISCONTI</b>					
D - Ratei e risconti attivi	28.134,00	32.120,09	32.120,09	32.120,09	32.120,09
<b>D - RATEI E RISCONTI Totale</b>	<b>28.134,00</b>	<b>32.120,09</b>	<b>32.120,09</b>	<b>32.120,09</b>	<b>32.120,09</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>66.550.380,52</b>	<b>73.084.578,82</b>	<b>75.161.683,44</b>	<b>74.492.042,13</b>	<b>73.681.132,27</b>

Passivo situazione patrimoniale	2019	2020	2021	2022	2023
<b>A - PATRIMONIO NETTO</b>					
A I - I Capitale	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00
A II - II Altre riserve	-30.978.939,00	-32.359.530,99	-34.614.530,99	-36.124.530,99	-37.234.530,99
A IV - IV Riserva legale	-32.000,00	-32.000,00	-32.000,00	-32.000,00	-32.000,00
A VIII - VIII Utili (perdite) portate a nuovo	-501.335,00	-517.006,99	-525.545,20	-536.163,85	-546.486,43
A IX - IX Utile (perdita) dell'esercizio	-15.672,00	-8.538,21	-10.618,65	-10.322,58	-15.100,55
<b>A - PATRIMONIO NETTO Totale</b>	<b>-31.707.946,00</b>	<b>-33.097.076,19</b>	<b>-35.362.694,84</b>	<b>-36.883.017,42</b>	<b>-38.008.117,97</b>
<b>B - FONDO PER RISCHI E ONERI</b>					
B - Fondi rischi e oneri	-150.000,00	-81.985,51	-87.585,51	-93.185,51	-98.785,51
<b>B - FONDO PER RISCHI E ONERI Totale</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-81.985,51</b>	<b>-87.585,51</b>	<b>-93.185,51</b>	<b>-98.785,51</b>
<b>C - TFR</b>					
C - Fondo TFR	-135.141,00	-174.419,02	-206.663,15	-239.893,20	-273.123,25
<b>C - TFR Totale</b>	<b>-135.141,00</b>	<b>-174.419,02</b>	<b>-206.663,15</b>	<b>-239.893,20</b>	<b>-273.123,25</b>
<b>D - DEBITI</b>					
D - 1) Debiti vs fornitori	-2.530.529,52	-3.451.871,04	-1.270.659,16	-1.090.483,24	-1.217.360,01
D - 2) Mutui	-20.326.245,00	-20.887.670,96	-20.303.179,68	-18.484.561,66	-16.612.844,73
<b>D - DEBITI Totale</b>	<b>-22.856.774,52</b>	<b>-24.339.542,00</b>	<b>-21.573.838,84</b>	<b>-19.575.044,90</b>	<b>-17.830.204,74</b>
<b>E - RATEI E RISCONTI</b>					
E - 1) Risconti passivi	-1.348.129,00	-1.355.003,29	-1.355.003,29	-1.355.003,29	-1.355.003,29
E - 2) Contributi c/impianti	-10.352.390,00	-14.036.552,81	-16.575.897,81	-16.345.897,81	-16.115.897,81
<b>E - RATEI E RISCONTI Totale</b>	<b>-11.700.519,00</b>	<b>-15.391.556,10</b>	<b>-17.930.901,10</b>	<b>-17.700.901,10</b>	<b>-17.470.901,10</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>-66.550.380,52</b>	<b>-73.084.578,82</b>	<b>-75.161.683,44</b>	<b>-74.492.042,13</b>	<b>-73.681.132,57</b>

A seguire si espongono le variazioni previste.

- recepimento delle voci precedentemente esposte nelle variazioni degli investimenti il cui dettaglio è esposto di seguito

Attivo situazione patrimoniale	2021	2022	2023
<b>B - IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>B I - I Immobilizzazioni immateriali:</b>			
Intervento Via Don Franchini	150.000,00		
Manutenzione straordinaria parcheggi interrati	100.000,00		
Manutenzione straordinaria strade	320.000,00		
Riqualificazione strade centro storico Formigine (Via S.Pietro - T.Trieste - Montegrappa)	140.000,00		
<b>B I - I Immobilizzazioni immateriali: Totale</b>	<b>710.000,00</b>		
<b>B II - II Immobilizzazioni materiali</b>			
Manutenzione straordinaria fabbricati	10.000,00		
Manutenzione straordinaria alberature e impianti irrigazione	150.000,00		
Manutenzione straordinaria alloggi Acer	100.000,00		
Nuova scuola materna Prampolini		-100.000,00	-1.700.000,00
Capitalizzazione costi su immobilizzazione B II	40.000,00		
<b>B II - II Immobilizzazioni materiali Totale</b>	<b>300.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-1.700.000,00</b>
<b>B - IMMOBILIZZAZIONI Totale</b>	<b>1.010.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-1.700.000,00</b>

**Totale complessivo**

**1.010.000,00      -100.000,00      -1.700.000,00**

- recepimento della situazione patrimoniale approvata con il bilancio della Formigine Patrimonio in data 30/04/2021 e approvato dal Consiglio Comunale in data 29/04/2021: il budget approvato a dicembre 2020 formulava la previsione della situazione patrimoniale al 31/12/2021 partendo da una situazione presunta al 31/12/2020, in quanto i dati definitivi non erano al tempo disponibili. In seguito all'approvazione del consuntivo la previsione della situazione patrimoniale al 31/12/2021 viene adeguata ed aggiornata rielaborandola sulla base dei dati definitivi approvati a consuntivo;
- Recepimento delle variazioni di crediti, debiti e attivo circolante a fronte della realizzazione degli investimenti, il pagamento delle forniture e l'incasso delle somme a credito secondo la previsione dei flussi di cassa;
- Recepimento della moratoria sui mutui della Formigine Patrimonio e conseguente riduzione della rate di mutuo da pagare per l'anno 2021 per €1.206.267,27;
- Variazione nel patrimonio netto della società a fronte di conferimenti dal socio per i seguenti importi

Passivo situazione patrimoniale	2021	2022	2023
<b>A - PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>A II - II Altre riserve</b>			
Manuazione straordinaria fabbricati	-10.000,00		
Manutenzione straordinaria alberature e impianti irrigazione	-150.000,00		
Manutenzione straordinaria alloggi Acer	-100.000,00		
Manutenzione straordinaria parcheggi interrati	-100.000,00		
Manutenzione straordinaria strade	-470.000,00		
Riqualificazione strade centro storico Formigine (Via S.Pietro - T.Trieste - Montegrappa)	-140.000,00		
Riqualificazione via Don Franchini a Magreta	-150.000,00		
<b>A II - II Altre riserve Totale</b>	<b>-1.120.000,00</b>		
<b>A - PATRIMONIO NETTO Totale</b>	<b>-1.120.000,00</b>		

Si noti come le somme ad incremento del patrimonio netto ammontano a €.1.120.000,00 mentre i nuovi investimenti, al netto delle capitalizzazioni, ammontano ad €.970.000,00: la differenza di €.150.000,00 deriva dal rifinanziamento degli interventi di manutenzione stradale senza il ricorso alle alienazioni.

Vi ringrazio per la cortese attenzione

Formigine, 9 luglio 2021