

COMUNE DI ONO SAN PIETRO



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2019**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| CONTO ECONOMICO | | 2019 | 2018 |
|---|--|------------|------------|
| <u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u> | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 305.804,86 | 261.136,22 |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 178.206,61 | 180.679,87 |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 201.429,46 | 136.197,47 |
| a | Proventi da trasferimenti correnti | 155.133,13 | 122.768,90 |
| b | Quota annuale di contributi agli investimenti | 32.928,57 | 4.438,16 |
| c | Contributi agli investimenti | 13.367,76 | 8.990,41 |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 213.578,59 | 219.089,26 |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 64.867,95 | 73.969,07 |
| b | Ricavi della vendita di beni | 137.621,13 | 134.660,78 |
| c | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 11.089,51 | 10.459,41 |
| 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 | 2.000,00 | |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 26.053,07 | 22.204,61 |
| TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | | 927.072,59 | 819.307,43 |
| <u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u> | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 5.046,66 | 4.354,15 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 200.011,82 | 199.089,70 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | | |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 228.609,97 | 204.875,77 |
| a | Trasferimenti correnti | 223.598,65 | 201.018,62 |
| b | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb. | 5.011,32 | 3.857,15 |
| c | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | | |
| 13 | Personale | 270.128,00 | 266.870,35 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 167.740,19 | 146.333,27 |
| a | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 8.648,81 | 8.648,81 |
| b | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 137.957,65 | 129.393,16 |
| c | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 238,11 | |
| d | Svalutazione dei crediti | 20.895,62 | 8.291,30 |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | | |
| 16 | Accantonamenti per rischi | | |
| 17 | Altri accantonamenti | 7.152,03 | |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 33.212,06 | 31.206,14 |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | | 911.900,73 | 852.729,38 |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 15.171,86 | -33.421,95 |
| <u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u> | | | |
| <u>Proventi finanziari</u> | | 588,07 | 72,10 |
| 19 | Proventi da partecipazioni | 71,63 | 71,63 |
| a | da società controllate | | |
| b | da società partecipate | | |
| c | da altri soggetti | 71,63 | 71,63 |
| 20 | Altri proventi finanziari | 516,44 | 0,47 |
| Totale proventi finanziari | | 588,07 | 72,10 |
| <u>Oneri finanziari</u> | | 4.050,00 | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 4.050,00 | |
| a | Interessi passivi | 4.050,00 | |
| b | Altri oneri finanziari | | |
| Totale oneri finanziari | | 4.050,00 | |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | | -3.461,93 | 72,10 |
| <u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u> | | | |
| 22 | Rivalutazioni | | |

| | | | |
|----|--|------------------------------|------------|
| 23 | Svalutazioni | | |
| | | TOTALE RETTIFICHE (D) | |
| | <u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u> | | |
| 24 | <u>Proventi straordinari</u> | 8.637,15 | 396.822,74 |
| a | Proventi da permessi di costruire | | 12.689,50 |
| b | Proventi da trasferimenti in conto capitale | 665,00 | 895,00 |
| c | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | 7.972,15 | 382.083,24 |
| d | Plusvalenze patrimoniali | | 1.155,00 |
| e | Altri proventi straordinari | | |
| | Totale proventi straordinari | 8.637,15 | 396.822,74 |
| 25 | <u>Oneri straordinari</u> | 20.038,52 | 24.634,19 |
| a | Trasferimenti in conto capitale | | |
| b | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 20.038,52 | 24.634,19 |
| c | Minusvalenze patrimoniali | | |
| d | Altri oneri straordinari | | |
| | Totale oneri straordinari | 20.038,52 | 24.634,19 |
| | TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) | -11.401,37 | 372.188,55 |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 308,56 | 338.838,70 |
| 26 | Imposte (*) | 16.276,63 | 17.991,81 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO | -15.968,07 | 320.846,89 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | | 2019 | 2018 |
|---|--|--------------|--------------|
| A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | | | |
| TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | | | |
| <u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u> | | | |
| I | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | 21.344,62 | 29.993,43 |
| 1 | Costi di impianto e di ampliamento | | |
| 2 | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità | | |
| 3 | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 2.488,80 | 3.733,20 |
| 4 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile | | |
| 5 | Avviamento | | |
| 6 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | | |
| 9 | Altre | 18.855,82 | 26.260,23 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | | 21.344,62 | 29.993,43 |
| <u>Immobilizzazioni materiali</u> | | 5.710.555,25 | 5.248.464,18 |
| II 1 | <u>Beni demaniali</u> | 2.560.686,02 | 2.450.953,93 |
| 1.1 | Terreni | 10.626,99 | 10.626,99 |
| 1.2 | Fabbricati | 58.036,14 | 59.466,33 |
| 1.3 | Infrastrutture | 2.313.235,51 | 2.362.060,61 |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 178.787,38 | 18.800,00 |
| III 2 | <u>Altre immobilizzazioni materiali</u> | 2.685.842,87 | 2.539.550,33 |
| 2.1 | Terreni | 1.189.911,30 | 1.190.149,41 |
| a | di cui in leasing finanziario | | |
| 2.2 | Fabbricati | 1.456.054,34 | 1.312.551,69 |
| a | di cui in leasing finanziario | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 7.809,89 | 3.634,70 |
| a | di cui in leasing finanziario | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 28.889,43 | 29.070,28 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 224,99 | 524,17 |
| 2.7 | Mobili e arredi | 2.773,34 | 3.620,08 |
| 2.8 | Infrastrutture | | |
| 2.9 | Diritti reali di godimento | | |
| 2.9 | Altri beni materiali | 179,58 | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 464.026,36 | 257.959,92 |
| B | Totale immobilizzazioni materiali | 5.710.555,25 | 5.248.464,18 |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie</u> | 4.701,91 | 4.701,91 |
| 1 | <u>Partecipazioni in</u> | 4.701,91 | 4.701,91 |
| a | imprese controllate | | |
| b | imprese partecipate | | |
| c | altri soggetti | 4.701,91 | 4.701,91 |
| 2 | <u>Crediti verso</u> | | |
| a | altre amministrazioni pubbliche | | |
| b | imprese controllate | | |
| c | imprese partecipate | | |
| d | altri soggetti | | |
| 3 | Altri titoli | | |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | | 4.701,91 | 4.701,91 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | | 5.736.601,78 | 5.283.159,52 |
| <u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u> | | | |
| I | Rimanenze | | |
| Totale rimanenze | | | |
| II | <u>Crediti</u> | 439.484,73 | 270.115,58 |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 65.442,36 | 26.503,36 |
| a | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | | |

| | | | |
|------------|--|--------------|--------------|
| b | Altri crediti da tributi | 65.442,36 | 24.123,15 |
| c | Crediti da Fondi perequativi | | 2.380,21 |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 222.348,87 | 95.836,78 |
| a | verso amministrazioni pubbliche | 222.293,87 | 95.836,78 |
| b | imprese controllate | | |
| c | imprese partecipate | | |
| d | verso altri soggetti | 55,00 | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 133.815,42 | 139.055,15 |
| 4 | Altri Crediti | 17.878,08 | 8.720,29 |
| a | verso l'erario | | |
| b | per attività svolta per c/terzi | | |
| c | altri | 17.878,08 | 8.720,29 |
| | Totale crediti | 439.484,73 | 270.115,58 |
| III | <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u> | | |
| 1 | Partecipazioni | | |
| 2 | Altri titoli | | |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | |
| IV | <u>Disponibilità liquide</u> | 667.347,04 | 661.705,97 |
| 1 | <u>Conto di tesoreria</u> | 667.347,04 | 661.705,97 |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | | |
| 3 | Denaro e valori in cassa | | |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | | |
| | Totale disponibilità liquide | 667.347,04 | 661.705,97 |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 1.106.831,77 | 931.821,55 |
| | <u>D) RATEI E RISCONTI</u> | | |
| 1 | Ratei attivi | | |
| 2 | Risconti attivi | | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 6.843.433,55 | 6.214.981,07 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | | 2019 | 2018 |
|---|--|--------------|--------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | |
| I | Fondo di dotazione | 500.000,00 | 500.000,00 |
| II | Riserve | 4.177.335,03 | 3.787.314,65 |
| a | da risultato economico di esercizi precedenti | 996.199,73 | 1.050.626,47 |
| b | da capitale | | |
| c | da permessi di costruire | 69.173,49 | 13.168,98 |
| d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be | 3.111.961,81 | 2.723.519,20 |
| e | altre riserve indisponibili | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | -15.968,07 | 320.846,89 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | | 4.661.366,96 | 4.608.161,54 |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | |
| 1 | Per trattamento di quiescenza | | |
| 2 | Per imposte | | |
| 3 | Altri | 7.152,03 | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 7.152,03 | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | |
| TOTALE T.F.R. (C) | | | |
| D) DEBITI | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 519.940,00 | 566.780,00 |
| a | prestiti obbligazionari | 519.940,00 | 566.780,00 |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | | |
| c | verso banche e tesoriere | | |
| d | verso altri finanziatori | | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 508.350,10 | 306.558,28 |
| 3 | Acconti | | |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 36.245,91 | 62.662,36 |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 36.245,91 | 62.662,36 |
| c | imprese controllate | | |
| d | imprese partecipate | | |
| e | altri soggetti | | |
| 5 | Altri debiti | 26.239,30 | 36.446,51 |
| a | tributari | 4.571,13 | 4.194,81 |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 27,76 | 280,25 |
| c | per attività svolta per c/terzi | | |
| d | altri | 21.640,41 | 31.971,45 |
| TOTALE DEBITI (D) | | 1.090.775,31 | 972.447,15 |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | |
| I | Ratei passivi | | |
| II | Risconti passivi | 1.084.139,25 | 634.372,38 |
| 1 | Contributi agli investimenti | 1.084.139,25 | 634.372,38 |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 1.084.139,25 | 634.372,38 |
| b | da altri soggetti | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | | |
| 3 | Altri risconti passivi | | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | | 1.084.139,25 | 634.372,38 |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | | 6.843.433,55 | 6.214.981,07 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| CONTI D'ORDINE | | 2019 | 2018 |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|
| | 1) Impegni su esercizi futuri | 167.725,11 | 166.788,56 |
| | 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 | | |
| | TOTALE CONTI D'ORDINE | 167.725,11 | 166.788,56 |