

COMUNE DI CERVENO



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2020**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2020	2019
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	240.141,74	300.582,80
2	Proventi da fondi perequativi	152.682,36	153.086,65
3	Proventi da trasferimenti e contributi	198.099,31	192.607,38
a	Proventi da trasferimenti correnti	165.396,62	77.571,28
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	28.442,47	19.681,13
c	Contributi agli investimenti	4.260,22	95.354,97
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	224.440,35	233.655,45
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	55.481,37	67.149,73
b	Ricavi della vendita di beni	141.177,99	155.583,76
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	27.780,99	10.921,96
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	5.782,69	19.515,00
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		821.146,45	899.447,28
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	13.168,74	1.276,70
10	Prestazioni di servizi	165.554,11	242.190,96
11	Utilizzo beni di terzi		
12	Trasferimenti e contributi	319.944,88	254.119,36
a	Trasferimenti correnti	272.006,46	250.176,74
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	47.938,42	3.942,62
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	102.930,55	107.603,73
14	Ammortamenti e svalutazioni	192.189,54	181.162,11
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	10.437,11	11.532,37
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	181.752,43	164.880,70
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti		4.749,04
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	12.436,00	
18	Oneri diversi di gestione	40.361,10	30.669,00
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		846.584,92	817.021,86
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-25.438,47	82.425,42
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari		
Totale proventi finanziari			
<u>Oneri finanziari</u>		22.700,00	25.121,06
21	Interessi ed altri oneri finanziari	22.700,00	25.121,06
a	Interessi passivi	22.700,00	25.121,06
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		22.700,00	25.121,06
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-22.700,00	-25.121,06
<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>		31.766,48	24.826,73
a	Proventi da permessi di costruire			
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		31.766,48	24.826,73
d	Plusvalenze patrimoniali			
e	Altri proventi straordinari			
	Totale proventi straordinari		31.766,48	24.826,73
25	<u>Oneri straordinari</u>		57.396,53	39.547,93
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		57.396,53	37.627,93
c	Minusvalenze patrimoniali			1.920,00
d	Altri oneri straordinari			
	Totale oneri straordinari		57.396,53	39.547,93
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-25.630,05	-14.721,20
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-73.768,52	42.583,16
26	Imposte (*)		6.906,41	7.229,84
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO		-80.674,93	35.353,32

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2020	2019
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	20.058,11	24.838,26
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre	20.058,11	24.838,26
Totale immobilizzazioni immateriali		20.058,11	24.838,26
<u>Immobilizzazioni materiali</u>		7.558.028,77	7.387.832,41
II 1	<u>Beni demaniali</u>	2.701.202,73	2.298.441,98
1.1	Terreni	41.314,32	41.314,32
1.2	Fabbricati	118.743,96	93.532,22
1.3	Infrastrutture	2.541.144,45	2.163.595,44
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	3.405.524,29	3.391.010,17
2.1	Terreni	1.120.284,16	1.120.284,16
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	2.256.514,54	2.242.772,89
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	2.859,19	2.239,92
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	10.842,97	11.204,91
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	2.407,39	1.616,35
2.7	Mobili e arredi	10.879,18	12.465,24
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	1.736,86	426,70
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.451.301,75	1.698.380,26
B	Totale immobilizzazioni materiali	7.558.028,77	7.387.832,41
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	46.916,80	46.916,80
1	<u>Partecipazioni in</u>	46.916,80	46.916,80
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti	46.916,80	46.916,80
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
Totale immobilizzazioni finanziarie		46.916,80	46.916,80
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		7.625.003,68	7.459.587,47
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze		
Totale rimanenze			
II	<u>Crediti</u>	707.515,36	899.379,90
1	Crediti di natura tributaria	42.565,18	58.067,27
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	36.216,38	58.067,27
c	Crediti da Fondi perequativi	6.348,80	
2	Crediti per trasferimenti e contributi	537.883,37	535.847,59
a	verso amministrazioni pubbliche	512.642,93	485.946,15
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	25.240,44	49.901,44
3	Verso clienti ed utenti	115.114,40	136.595,85
4	Altri Crediti	11.952,41	168.869,19
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri	11.952,41	168.869,19
	Totale crediti	707.515,36	899.379,90
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>		
1	<u>Conto di tesoreria</u>	164.960,13	364.160,72
a	Istituto tesoriere	164.960,13	364.160,72
b	presso Banca d'Italia		
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	164.960,13	364.160,72
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	872.475,49	1.263.540,62
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	8.497.479,17	8.723.128,09

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020	2019
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	300.000,00	300.000,00
II	Riserve	5.946.728,37	5.841.894,88
a	da risultato economico di esercizi precedenti	2.189.754,17	2.524.952,68
b	da capitale	46.916,80	46.916,80
c	da permessi di costruire	69.480,17	38.385,70
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	3.640.577,23	3.231.639,70
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-80.674,93	35.353,32
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		6.166.053,44	6.177.248,20
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	24.295,25	11.859,25
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		24.295,25	11.859,25
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	473.970,64	591.093,10
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	473.970,64	591.093,10
2	Debiti verso fornitori	636.412,29	895.236,36
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	118.799,62	63.115,52
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	96.702,93	62.715,48
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	22.096,69	400,04
5	Altri debiti	32.832,41	26.364,66
a	tributari	9.634,76	5.431,86
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.184,76	284,76
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	22.012,89	20.648,04
TOTALE DEBITI (D)		1.262.014,96	1.575.809,64
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	1.045.115,52	958.211,00
1	Contributi agli investimenti	1.023.515,52	914.211,00
a	da altre amministrazioni pubbliche	917.620,93	805.979,10
b	da altri soggetti	105.894,59	108.231,90
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi	21.600,00	44.000,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		1.045.115,52	958.211,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		8.497.479,17	8.723.128,09

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2020	2019
	1) Impegni su esercizi futuri	62.067,36	205.329,93
	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	62.067,36	205.329,93