

COMUNE DI PAISCO LOVENO



**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	152.461,80	
2	Proventi da fondi perequativi	118.052,23	
3	Proventi da trasferimenti e contributi	767.264,26	
a	Proventi da trasferimenti correnti	5.905,80	
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	17.340,33	
c	Contributi agli investimenti	744.018,13	
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	90.517,08	
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	82.203,08	
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	8.314,00	
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	16.996,26	
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	1.145.291,63	
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	10.258,78	
10	Prestazioni di servizi	164.161,67	
11	Utilizzo beni di terzi		
12	Trasferimenti e contributi	907.482,79	
a	Trasferimenti correnti	77.527,42	
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	829.955,37	
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	72.636,84	
14	Ammortamenti e svalutazioni	264.695,19	
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	7.029,58	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	97.576,82	
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	157.998,08	
d	Svalutazione dei crediti	2.090,71	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	3.000,00	
18	Oneri diversi di gestione	10.603,36	
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	1.432.838,63	
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-287.547,00	
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni	7.656,10	
a	da società controllate		
b	da società partecipate	7.656,10	
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	0,17	
	Totale proventi finanziari	7.656,27	
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	14.526,53	
a	Interessi passivi	14.526,53	
b	Altri oneri finanziari		
	Totale oneri finanziari	14.526,53	
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-6.870,26	
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni		

23	Svalutazioni		228.157,47
		TOTALE RETTIFICHE (D)	-228.157,47
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
24	<u>Proventi straordinari</u>		
a	Proventi da permessi di costruire		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		44.357,29
d	Plusvalenze patrimoniali		2.200,29
e	Altri proventi straordinari		642.755,00
		Totale proventi straordinari	689.312,58
25	<u>Oneri straordinari</u>		
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		813,00
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		
		Totale oneri straordinari	813,00
		TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	688.499,58
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	165.924,85
	Imposte (*)		4.749,06
		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	161.175,79

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>		
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	3.503,22	10.532,80
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		
	Totale immobilizzazioni immateriali	3.503,22	10.532,80
<u>Immobilizzazioni materiali</u>			
II 1	<u>Beni demaniali</u>	1.360.519,40	1.050.211,50
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture	1.352.469,16	1.041.886,82
1.9	Altri beni demaniali	8.050,24	8.324,68
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	3.525.266,21	3.071.390,11
2.1	Terreni	2.887.638,59	2.270.799,30
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	630.669,66	792.743,41
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari		
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	222,36	1.111,80
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	6.735,60	6.735,60
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	340.665,54	125.207,00
B	Totale immobilizzazioni materiali	5.226.451,15	4.246.808,61
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
1	<u>Partecipazioni in</u>	156.773,90	384.931,37
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate	156.773,90	384.931,37
c	altri soggetti		
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	156.773,90	384.931,37
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	5.386.728,27	4.642.272,78
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>		
1	Crediti di natura tributaria	6.480,46	5.006,70
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	6.475,26	5.006,70
c	Crediti da Fondi perequativi	5,20	
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.425.031,79	1.256.898,32
a	verso amministrazioni pubbliche	2.425.031,79	1.212.820,32
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		44.078,00
3	Verso clienti ed utenti	51.188,56	14.150,00
4	Altri Crediti	4.856,19	21.672,01
a	verso l'erario		1,00
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri	4.856,19	21.671,01
	Totale crediti	2.487.557,00	1.297.727,03
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>	541.107,46	705.104,17
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	541.107,46	705.104,17
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.028.664,46	2.002.831,20
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	8.415.392,73	6.645.103,98

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	1.000.000,00	5.210.827,83
II	Riserve	4.210.827,83	
a	da risultato economico di esercizi precedenti	2.319.228,83	
b	da capitale	156.773,90	
c	da permessi di costruire		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	1.734.825,10	
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	161.175,79	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	5.372.003,62	5.210.827,83
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	7.936,00	4.936,00
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	7.936,00	4.936,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)		
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	301.130,05	343.839,53
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	4.500,03	9.000,06
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	296.630,02	334.839,47
2	Debiti verso fornitori	520.208,50	294.216,03
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	139.730,32	154.508,18
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	85.830,32	95.516,73
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	53.900,00	58.991,45
5	Altri debiti	47.520,14	58.765,53
a	tributari	3.994,44	5.042,35
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	219,64	869,72
c	per attivit svolta per c/terzi		
d	altri	43.306,06	52.853,46
	TOTALE DEBITI (D)	1.008.589,01	851.329,27
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	2.026.864,10	578.010,88
1	Contributi agli investimenti	2.026.864,10	578.010,88
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.984.108,44	533.932,88
b	da altri soggetti	42.755,66	44.078,00
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.026.864,10	578.010,88
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	8.415.392,73	6.645.103,98

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2019	2018
1) Impegni su esercizi futuri		2.125.697,94	1.342.299,43
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	2.125.697,94	1.342.299,43