

COMUNE DI CERVENO



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2018**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2018	2017
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	250.610,41	391.144,35
2	Proventi da fondi perequativi	153.088,76	157.361,83
3	Proventi da trasferimenti e contributi	80.017,56	75.880,79
a	Proventi da trasferimenti correnti	60.336,43	56.799,66
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	19.081,13	
c	Contributi agli investimenti	600,00	19.081,13
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	274.763,66	202.852,84
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	63.339,77	56.482,49
b	Ricavi della vendita di beni	193.000,00	134.749,46
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	18.423,89	11.620,89
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	11.742,20	20.271,96
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		770.222,59	847.511,77
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		300,00
10	Prestazioni di servizi	191.193,15	230.480,30
11	Utilizzo beni di terzi		
12	Trasferimenti e contributi	240.571,46	321.955,28
a	Trasferimenti correnti	235.026,80	305.672,54
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	5.544,66	6.282,74
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		10.000,00
13	Personale	91.205,70	60.681,08
14	Ammortamenti e svalutazioni	178.309,01	175.720,75
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	19.256,70	17.847,15
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	159.052,31	157.291,19
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti		582,41
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	11.859,25	
18	Oneri diversi di gestione	41.578,57	27.322,89
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		754.717,14	816.460,30
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		15.505,45	31.051,47
<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>		28.886,03	35.150,00
21	Interessi ed altri oneri finanziari	28.886,03	35.150,00
a	Interessi passivi	28.886,03	35.150,00
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		28.886,03	35.150,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-28.886,03	-35.150,00
<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>	56.290,03	77.848,15	
a	Proventi da permessi di costruire	17.481,97		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	38.808,06	77.848,15	
d	Plusvalenze patrimoniali			
e	Altri proventi straordinari			
	Totale proventi straordinari	56.290,03	77.848,15	
25	<u>Oneri straordinari</u>	24.339,99	120.861,81	
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	24.339,99	120.861,81	
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			
	Totale oneri straordinari	24.339,99	120.861,81	
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	31.950,04	-43.013,66	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	18.569,46	-47.112,19	
26	Imposte (*)	7.205,96	8.352,67	
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	11.363,50	-55.464,86	

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	<u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u>		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	18.321,11	30.529,87
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	18.321,11	30.529,87
	Totale immobilizzazioni immateriali	18.321,11	30.529,87
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	7.100.465,77	7.176.750,22
II 1	<u>Beni demaniali</u>	2.224.431,07	2.263.360,98
1.1	Terreni	41.314,32	23.314,32
1.2	Fabbricati	94.918,47	98.088,32
1.3	Infrastrutture	2.088.198,28	2.141.958,34
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	3.431.252,23	3.474.590,51
2.1	Terreni	1.122.204,16	1.116.364,16
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	2.278.858,57	2.329.856,79
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	2.371,68	2.503,44
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	11.097,76	7.456,12
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	2.089,65	2.881,11
2.7	Mobili e arredi	13.912,86	14.963,18
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	717,55	565,71
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.444.782,47	1.438.798,73
B	Totale immobilizzazioni materiali	7.100.465,77	7.176.750,22
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)	7.165.703,68	7.254.196,89
	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>		
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	531.976,77	665.625,63
1	Crediti di natura tributaria	28.600,49	126.915,47
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	28.600,49	122.181,96
c	Crediti da Fondi perequativi		4.733,51
2	Crediti per trasferimenti e contributi	377.993,92	466.542,51
a	verso amministrazioni pubbliche	377.553,48	454.858,24
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	440,44	11.684,27
3	Verso clienti ed utenti	112.316,15	62.204,02
4	Altri Crediti	13.066,21	9.963,63
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri	13.066,21	9.963,63
	Totale crediti	531.976,77	665.625,63
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>	373.365,87	222.658,30
1	<u>Conto di tesoreria</u>	373.365,87	222.658,30
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	373.365,87	222.658,30
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	905.342,64	888.283,93
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	8.071.046,32	8.142.480,82

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	300.000,00	300.000,00
II	Riserve	5.792.145,68	5.847.610,54
a	da risultato economico di esercizi precedenti	2.513.589,18	2.569.054,04
b	da capitale	46.916,80	46.916,80
c	da permessi di costruire	17.481,97	17.740,49
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	3.214.157,73	3.213.899,21
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	11.363,50	-55.464,86
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		6.103.509,18	6.092.145,68
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	11.859,25	
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		11.859,25	
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento	564.310,68	668.981,89
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	564.310,68	668.981,89
2	Debiti verso fornitori	639.619,40	640.320,10
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	90.596,31	93.169,19
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	89.796,31	93.079,19
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	800,00	90,00
5	Altri debiti	43.875,93	30.907,26
a	tributari	1.591,30	93,80
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	531,91	22,46
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	41.752,72	30.791,00
TOTALE DEBITI (D)		1.338.402,32	1.433.378,44
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	617.275,57	616.956,70
1	Contributi agli investimenti	617.275,57	616.956,70
a	da altre amministrazioni pubbliche	606.706,36	606.050,18
b	da altri soggetti	10.569,21	10.906,52
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		617.275,57	616.956,70
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		8.071.046,32	8.142.480,82

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2018	2017
	1) Impegni su esercizi futuri	28.958,90	35.567,85
	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	28.958,90	35.567,85