

COMUNE DI CERVENO



**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	300.582,80	250.610,41
2	Proventi da fondi perequativi	153.086,65	153.088,76
3	Proventi da trasferimenti e contributi	192.607,38	80.017,56
a	Proventi da trasferimenti correnti	77.571,28	60.336,43
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	19.681,13	19.081,13
c	Contributi agli investimenti	95.354,97	600,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	233.655,45	274.763,66
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	67.149,73	63.339,77
b	Ricavi della vendita di beni	155.583,76	193.000,00
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	10.921,96	18.423,89
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	19.515,00	11.742,20
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		899.447,28	770.222,59
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.276,70	
10	Prestazioni di servizi	242.190,96	191.193,15
11	Utilizzo beni di terzi		
12	Trasferimenti e contributi	254.119,36	240.571,46
a	Trasferimenti correnti	250.176,74	235.026,80
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	3.942,62	5.544,66
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	107.603,73	91.205,70
14	Ammortamenti e svalutazioni	181.162,11	178.309,01
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	11.532,37	19.256,70
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	164.880,70	159.052,31
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		11.859,25
18	Oneri diversi di gestione	30.669,00	41.578,57
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		817.021,86	754.717,14
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		82.425,42	15.505,45
<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>		25.121,06	28.886,03
21	Interessi ed altri oneri finanziari	25.121,06	28.886,03
a	Interessi passivi	25.121,06	28.886,03
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		25.121,06	28.886,03
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-25.121,06	-28.886,03
<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>	24.826,73	56.290,03
a	Proventi da permessi di costruire		17.481,97
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	24.826,73	38.808,06
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		
	Totale proventi straordinari	24.826,73	56.290,03
25	<u>Oneri straordinari</u>	39.547,93	24.339,99
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	37.627,93	24.339,99
c	Minusvalenze patrimoniali	1.920,00	
d	Altri oneri straordinari		
	Totale oneri straordinari	39.547,93	24.339,99
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-14.721,20	31.950,04
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	42.583,16	18.569,46
26	Imposte (*)	7.229,84	7.205,96
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	35.353,32	11.363,50

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>	24.838,26	18.321,11
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	24.838,26	18.321,11
	Totale immobilizzazioni immateriali	24.838,26	18.321,11
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	7.387.832,41	7.100.465,77
II 1	<u>Beni demaniali</u>	2.298.441,98	2.224.431,07
1.1	Terreni	41.314,32	41.314,32
1.2	Fabbricati	93.532,22	94.918,47
1.3	Infrastrutture	2.163.595,44	2.088.198,28
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	3.391.010,17	3.431.252,23
2.1	Terreni	1.120.284,16	1.122.204,16
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	2.242.772,89	2.278.858,57
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	2.239,92	2.371,68
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	11.204,91	11.097,76
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	1.616,35	2.089,65
2.7	Mobili e arredi	12.465,24	13.912,86
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	426,70	717,55
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.698.380,26	1.444.782,47
B	Totale immobilizzazioni materiali	7.387.832,41	7.100.465,77
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)	7.459.587,47	7.165.703,68
	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>		
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	899.379,90	531.976,77
1	Crediti di natura tributaria	58.067,27	28.600,49
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	58.067,27	28.600,49
c	Crediti da Fondi perequativi		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	535.847,59	377.993,92
a	verso amministrazioni pubbliche	485.946,15	377.553,48
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	49.901,44	440,44
3	Verso clienti ed utenti	136.595,85	112.316,15
4	Altri Crediti	168.869,19	13.066,21
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri	168.869,19	13.066,21
	Totale crediti	899.379,90	531.976,77
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
1	<u>Conto di tesoreria</u>	364.160,72	373.365,87
a	Istituto tesoriere	364.160,72	373.365,87
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	364.160,72	373.365,87
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.263.540,62	905.342,64
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	8.723.128,09	8.071.046,32

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	300.000,00	300.000,00
II	Riserve	5.841.894,88	5.792.145,68
a	da risultato economico di esercizi precedenti	2.524.952,68	2.513.589,18
b	da capitale	46.916,80	46.916,80
c	da permessi di costruire	38.385,70	17.481,97
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	3.231.639,70	3.214.157,73
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	35.353,32	11.363,50
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		6.177.248,20	6.103.509,18
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	11.859,25	11.859,25
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		11.859,25	11.859,25
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	591.093,10	564.310,68
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	591.093,10	564.310,68
2	Debiti verso fornitori	895.236,36	639.619,40
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	63.115,52	90.596,31
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	62.715,48	89.796,31
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	400,04	800,00
5	Altri debiti	26.364,66	43.875,93
a	tributari	5.431,86	1.591,30
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	284,76	531,91
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	20.648,04	41.752,72
TOTALE DEBITI (D)		1.575.809,64	1.338.402,32
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	958.211,00	617.275,57
1	Contributi agli investimenti	914.211,00	617.275,57
a	da altre amministrazioni pubbliche	805.979,10	606.706,36
b	da altri soggetti	108.231,90	10.569,21
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi	44.000,00	
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		958.211,00	617.275,57
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		8.723.128,09	8.071.046,32

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2019	2018
	1) Impegni su esercizi futuri	205.329,93	28.958,90
	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	205.329,93	28.958,90