

**Comune di CAPO DI PONTE**



**CONTO ECONOMICO  
PATRIMONIALE  
ANNO 2018**

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

CONTO ECONOMICO		2018	2017
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
1	Proventi da tributi	913.612,74	928.841,41
2	Proventi da fondi perequativi	373.708,90	382.414,36
3	Proventi da trasferimenti e contributi	139.328,73	88.976,23
a	Proventi da trasferimenti correnti	114.897,42	85.936,87
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	3.039,36	2.530,72
c	Contributi agli investimenti	21.391,95	508,64
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	293.504,32	250.536,02
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	167.732,62	137.195,67
b	Ricavi della vendita di beni	90.760,85	76.677,59
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	35.010,85	36.662,76
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	128.106,43	155.751,80
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		1.848.261,12	1.806.519,82
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	6.102,42	17.640,77
10	Prestazioni di servizi	432.086,11	449.835,31
11	Utilizzo beni di terzi	48.406,40	49.999,18
12	Trasferimenti e contributi	759.302,71	689.887,79
a	Trasferimenti correnti	688.476,32	678.884,32
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	64.316,47	10.921,80
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	6.509,92	81,67
13	Personale	289.832,12	290.430,06
14	Ammortamenti e svalutazioni	423.554,89	398.513,75
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	2.615,41	1.822,56
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	399.083,48	382.200,38
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	21.856,00	14.490,81
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	39.631,00	35.292,73
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		1.998.915,65	1.931.599,59
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		-150.654,53	-125.079,77
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b><u>Proventi finanziari</u></b>		12.625,16	8.712,86
19	Proventi da partecipazioni	12.487,34	8.406,25
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti	12.487,34	8.406,25
20	Altri proventi finanziari	137,82	306,61
<b>Totale proventi finanziari</b>		12.625,16	8.712,86
<b><u>Oneri finanziari</u></b>		105.999,40	109.483,82
21	Interessi ed altri oneri finanziari	105.999,40	109.483,82
a	Interessi passivi	105.999,40	109.483,82
b	Altri oneri finanziari		
<b>Totale oneri finanziari</b>		105.999,40	109.483,82
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		-93.374,24	-100.770,96
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
22	Rivalutazioni	10.754,20	

23	Svalutazioni			
		TOTALE RETTIFICHE (D)	10.754,20	
	<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>			
24	<b><u>Proventi straordinari</u></b>		40.116,93	32.913,80
a	Proventi da permessi di costruire		8.633,42	
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		28.796,51	32.013,80
d	Plusvalenze patrimoniali		2.687,00	900,00
e	Altri proventi straordinari			
		Totale proventi straordinari	40.116,93	32.913,80
25	<b><u>Oneri straordinari</u></b>		36.106,97	45.443,46
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		36.106,97	45.443,46
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			
		Totale oneri straordinari	36.106,97	45.443,46
		TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	4.009,96	-12.529,66
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-229.264,61	-238.380,39
26	Imposte (*)		21.097,05	20.960,05
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-250.361,66	-259.340,44

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>			
<b><u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u></b>			
<b>I</b>	<b><u>Immobilizzazioni immateriali</u></b>	7.052,00	1.273,11
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	7.052,00	1.273,11
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre		
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		7.052,00	1.273,11
<b><u>Immobilizzazioni materiali</u></b>		10.178.225,55	9.972.188,28
<b>II 1</b>	<b><u>Beni demaniali</u></b>	6.290.144,37	6.013.893,13
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati	773.414,27	810.537,08
1.3	Infrastrutture	5.516.730,10	5.203.356,05
1.9	Altri beni demaniali		
<b>III 2</b>	<b><u>Altre immobilizzazioni materiali</u></b>	3.840.952,68	3.938.338,09
2.1	Terreni	1.126.929,06	1.115.495,09
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	2.692.131,69	2.801.663,59
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	86,75	125,30
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	15.923,25	16.720,67
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	56,12	126,27
2.7	Mobili e arredi	5.442,75	3.811,48
2.8	Infrastrutture	383,06	395,69
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	47.128,50	19.957,06
<b>B</b>	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	10.178.225,55	9.972.188,28
<b>IV</b>	<b><u>Immobilizzazioni Finanziarie</u></b>	2.603.224,19	2.592.469,99
<b>1</b>	<b><u>Partecipazioni in</u></b>	2.603.224,19	2.592.469,99
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti	2.603.224,19	2.592.469,99
<b>2</b>	<b><u>Crediti verso</u></b>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
<b>3</b>	<b>Altri titoli</b>		
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		2.603.224,19	2.592.469,99
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		12.788.501,74	12.565.931,38
<b><u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>			
<b>I</b>	<b>Rimanenze</b>		
<b>Totale rimanenze</b>			
<b>II</b>	<b><u>Crediti</u></b>	659.411,66	744.432,68
1	Crediti di natura tributaria	171.098,77	326.333,56
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

<b>b</b>	Altri crediti da tributi	171.098,77	310.367,94
<b>c</b>	Crediti da Fondi perequativi		15.965,62
<b>2</b>	Crediti per trasferimenti e contributi	339.666,12	303.394,04
<b>a</b>	verso amministrazioni pubbliche	335.630,97	303.394,04
<b>b</b>	imprese controllate		
<b>c</b>	imprese partecipate		
<b>d</b>	verso altri soggetti	4.035,15	
<b>3</b>	Verso clienti ed utenti	63.995,64	44.928,21
<b>4</b>	Altri Crediti	84.651,13	69.776,87
<b>a</b>	verso l'erario		
<b>b</b>	per attività svolta per c/terzi		
<b>c</b>	altri	84.651,13	69.776,87
	<b>Totale crediti</b>	659.411,66	744.432,68
<b>III</b>	<b><u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>		
<b>1</b>	Partecipazioni		
<b>2</b>	Altri titoli		
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
<b>IV</b>	<b><u>Disponibilità liquide</u></b>	1.146.617,55	810.394,13
<b>1</b>	<b><u>Conto di tesoreria</u></b>	1.146.617,55	810.394,13
<b>2</b>	Altri depositi bancari e postali		
<b>3</b>	Denaro e valori in cassa		
<b>4</b>	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	1.146.617,55	810.394,13
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	1.806.029,21	1.554.826,81
	<b><u>D) RATEI E RISCONTI</u></b>		
<b>1</b>	Ratei attivi		
<b>2</b>	Risconti attivi		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	14.594.530,95	14.120.758,19

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017
<b><u>A) PATRIMONIO NETTO</u></b>			
I	Fondo di dotazione	50.000,00	50.000,00
II	Riserve	9.918.260,92	10.169.135,33
a	da risultato economico di esercizi precedenti		136.402,66
b	da capitale	1.254.325,10	2.189.117,15
c	da permessi di costruire	8.466,03	65.554,63
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	8.655.469,79	7.778.060,89
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-250.361,66	-259.340,44
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		9.717.899,26	9.959.794,89
<b><u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u></b>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	27.810,20	27.810,20
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		27.810,20	27.810,20
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>			
<b><u>D) DEBITI</u></b>			
1	Debiti da finanziamento	2.282.008,58	2.384.121,00
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	16.649,61	30.007,40
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	2.265.358,97	2.354.113,60
2	Debiti verso fornitori	150.141,64	111.200,28
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	320.368,67	194.599,09
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	276.724,27	179.600,40
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	43.644,40	14.998,69
5	Altri debiti	161.905,14	61.567,42
a	tributari	15.605,16	1.415,94
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	146.299,98	60.151,48
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>		2.914.424,03	2.751.487,79
<b><u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u></b>			
I	Ratei passivi		
II	<b>Risconti passivi</b>	1.934.397,46	1.381.665,31
1	Contributi agli investimenti	1.934.397,46	1.381.665,31
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.930.765,82	1.381.665,31
b	da altri soggetti	3.631,64	
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		1.934.397,46	1.381.665,31
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		14.594.530,95	14.120.758,19

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

<b>CONTI D'ORDINE</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>
	1) Impegni su esercizi futuri	789.509,78	844.418,40
	2) Beni di terzi in uso	261.270,53	284.758,85
	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		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>1.050.780,31</b>	<b>1.129.177,25</b>