

**COMUNE DI LOSINE**



**CONTO ECONOMICO  
PATRIMONIALE  
ANNO 2017**

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

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
<b>1</b>	Proventi da tributi	225.309,65	
<b>2</b>	Proventi da fondi perequativi	70.055,00	
<b>3</b>	Proventi da trasferimenti e contributi	107.115,42	
<b>a</b>	Proventi da trasferimenti correnti	71.885,54	
<b>b</b>	Quota annuale di contributi agli investimenti	31.368,32	
<b>c</b>	Contributi agli investimenti	3.861,56	
<b>4</b>	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	106.394,21	
<b>a</b>	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	28.595,37	
<b>b</b>	Ricavi della vendita di beni	71.800,00	
<b>c</b>	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	5.998,84	
<b>5</b>	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
<b>6</b>	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
<b>7</b>	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
<b>8</b>	Altri ricavi e proventi diversi	42.172,58	
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		551.046,86	
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
<b>9</b>	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		
<b>10</b>	Prestazioni di servizi	103.941,41	
<b>11</b>	Utilizzo beni di terzi		
<b>12</b>	Trasferimenti e contributi	168.921,20	
<b>a</b>	Trasferimenti correnti	158.780,20	
<b>b</b>	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	10.141,00	
<b>c</b>	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
<b>13</b>	Personale	86.393,82	
<b>14</b>	Ammortamenti e svalutazioni	217.854,71	
<b>a</b>	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	24.035,02	
<b>b</b>	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	193.819,69	
<b>c</b>	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
<b>d</b>	Svalutazione dei crediti		
<b>15</b>	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
<b>16</b>	Accantonamenti per rischi		
<b>17</b>	Altri accantonamenti	610,00	
<b>18</b>	Oneri diversi di gestione	24.756,32	
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		602.477,46	
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		-51.430,60	
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b><u>Proventi finanziari</u></b>		101,27	
<b>19</b>	Proventi da partecipazioni	101,27	
<b>a</b>	da società controllate		
<b>b</b>	da società partecipate		
<b>c</b>	da altri soggetti	101,27	
<b>20</b>	Altri proventi finanziari		
<b>Totale proventi finanziari</b>		101,27	
<b><u>Oneri finanziari</u></b>		37.619,09	
<b>21</b>	Interessi ed altri oneri finanziari	37.619,09	
<b>a</b>	Interessi passivi	37.619,09	
<b>b</b>	Altri oneri finanziari		
<b>Totale oneri finanziari</b>		37.619,09	
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		-37.517,82	
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
<b>22</b>	Rivalutazioni		

23	Svalutazioni		
		TOTALE RETTIFICHE (D)	
	<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
24	<b><u>Proventi straordinari</u></b>		272.222,30
a	Proventi da permessi di costruire		22.633,86
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		49.708,89
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		197.043,05
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		2.836,50
	<b>Totale proventi straordinari</b>		272.222,30
25	<b><u>Oneri straordinari</u></b>		55.799,38
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		55.799,38
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		
	<b>Totale oneri straordinari</b>		55.799,38
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		216.422,92
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		127.474,50
26	Imposte (*)		6.539,47
27		<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	120.935,03

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

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2017	2016
	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>	59.315,33	83.350,35
<b>1</b>	Costi di impianto e di ampliamento		
<b>2</b>	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
<b>3</b>	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	270,03	540,05
<b>4</b>	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
<b>5</b>	Avviamento		
<b>6</b>	Immobilizzazioni in corso ed acconti	59.045,30	82.810,30
<b>9</b>	Altre		
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	59.315,33	83.350,35
	<b><u>Immobilizzazioni materiali</u></b>	6.251.439,25	6.216.279,33
<b>II 1</b>	<b><u>Beni demaniali</u></b>	4.760.530,79	4.780.764,56
<b>1.1</b>	Terreni	223.589,31	144.438,78
<b>1.2</b>	Fabbricati	710.391,64	727.694,72
<b>1.3</b>	Infrastrutture	3.826.549,84	3.908.631,06
<b>1.9</b>	Altri beni demaniali		
<b>III 2</b>	<b><u>Altre immobilizzazioni materiali</u></b>	1.395.438,59	1.415.445,29
<b>2.1</b>	Terreni	538.065,20	531.419,60
<b>a</b>	di cui in leasing finanziario		
<b>2.2</b>	Fabbricati	849.407,42	877.358,92
<b>a</b>	di cui in leasing finanziario		
<b>2.3</b>	Impianti e macchinari	3.250,00	4.250,00
<b>a</b>	di cui in leasing finanziario		
<b>2.4</b>	Attrezzature industriali e commerciali	672,00	
<b>2.5</b>	Mezzi di trasporto		
<b>2.6</b>	Macchine per ufficio e hardware	3.874,45	2.190,74
<b>2.7</b>	Mobili e arredi	169,52	226,03
<b>2.8</b>	Infrastrutture		
<b>2.9</b>	Diritti reali di godimento		
<b>2.9</b>	Altri beni materiali		
<b>3</b>	Immobilizzazioni in corso ed acconti	95.469,87	20.069,48
<b>B</b>	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	6.251.439,25	6.216.279,33
<b>IV</b>	<b><u>Immobilizzazioni Finanziarie</u></b>	5.164,57	5.164,57
<b>1</b>	<b><u>Partecipazioni in</u></b>	5.164,57	5.164,57
<b>a</b>	imprese controllate		
<b>b</b>	imprese partecipate	5.164,57	5.164,57
<b>c</b>	altri soggetti		
<b>2</b>	<b><u>Crediti verso</u></b>		
<b>a</b>	altre amministrazioni pubbliche		
<b>b</b>	imprese controllate		
<b>c</b>	imprese partecipate		
<b>d</b>	altri soggetti		
<b>3</b>	Altri titoli		
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	5.164,57	5.164,57
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	6.315.919,15	6.304.794,25
	<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>	296.298,22	204.041,01
<b>1</b>	Crediti di natura tributaria	52.144,74	71.623,46
<b>a</b>	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

<b>b</b>	Altri crediti da tributi	51.517,28	65.605,95
<b>c</b>	Crediti da Fondi perequativi	627,46	6.017,51
<b>2</b>	Crediti per trasferimenti e contributi	120.110,54	65.329,28
<b>a</b>	verso amministrazioni pubbliche	101.660,39	46.879,13
<b>b</b>	imprese controllate		
<b>c</b>	imprese partecipate		
<b>d</b>	verso altri soggetti	18.450,15	18.450,15
<b>3</b>	Verso clienti ed utenti	104.919,51	45.608,31
<b>4</b>	Altri Crediti	19.123,43	21.479,96
<b>a</b>	verso l'erario		
<b>b</b>	per attività svolta per c/terzi	396,50	396,50
<b>c</b>	altri	18.726,93	21.083,46
	<b>Totale crediti</b>	296.298,22	204.041,01
<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>	90.800,21	120.808,04
<b>1</b>	<b><u>Conto di tesoreria</u></b>	90.800,21	120.808,04
<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>	90.800,21	120.808,04
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	387.098,43	324.849,05
	<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>	6.703.017,58	6.629.643,30

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

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2016
<b><u>A) PATRIMONIO NETTO</u></b>			
I	Fondo di dotazione	200.000,00	200.000,00
II	Riserve	4.074.329,68	4.074.329,68
a	da risultato economico di esercizi precedenti	125.633,56	148.267,42
b	da capitale		
c	da permessi di costruire	732.356,38	709.722,52
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	3.216.339,74	3.216.339,74
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	120.935,03	
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		4.395.264,71	4.274.329,68
<b><u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u></b>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	5.966,00	5.356,00
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		5.966,00	5.356,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>			
<b><u>D) DEBITI</u></b>			
1	Debiti da finanziamento	919.854,71	1.168.565,79
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	919.854,71	1.168.565,79
2	Debiti verso fornitori	131.021,97	43.977,02
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	102.246,44	71.190,05
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	101.638,44	70.715,04
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	608,00	475,01
5	Altri debiti	9.564,47	20.614,13
a	tributari	3.500,00	3.277,68
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	6.064,47	17.336,45
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>		1.162.687,59	1.304.346,99
<b><u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u></b>			
I	Ratei passivi		
II	<b>Risconti passivi</b>	1.139.099,28	1.045.610,63
1	Contributi agli investimenti	1.139.099,28	1.045.610,63
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.139.099,28	1.045.610,63
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		1.139.099,28	1.045.610,63
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		6.703.017,58	6.629.643,30

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

<b>CONTI D'ORDINE</b>		<b>2017</b>	<b>2016</b>
	1) Impegni su esercizi futuri	12.759,10	15.000,00
	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		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>12.759,10</b>	<b>15.000,00</b>