

COMUNE DI EDOLO



**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	2.531.693,72	
2	Proventi da fondi perequativi	705.299,00	
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.320.797,69	
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.162.415,39	
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	157.182,30	
c	Contributi agli investimenti	1.200,00	
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	757.900,92	
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	296.487,52	
b	Ricavi della vendita di beni	381.560,21	
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	79.853,19	
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	295.531,79	
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	5.611.223,12	
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	140.427,64	
10	Prestazioni di servizi	1.835.094,48	
11	Utilizzo beni di terzi	20.977,92	
12	Trasferimenti e contributi	1.146.121,79	
a	Trasferimenti correnti	1.087.740,19	
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	3.416,00	
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	54.965,60	
13	Personale	973.120,17	
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.400.320,36	
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	66.624,54	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.296.198,15	
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	37.497,67	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	2.844,80	
18	Oneri diversi di gestione	113.870,38	
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	5.632.777,54	
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-21.554,42	
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
	<u>Proventi finanziari</u>	8.966,70	
19	Proventi da partecipazioni	7.966,08	
a	da societ controllate		
b	da societ partecipate	7.966,08	
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	1.000,62	
	Totale proventi finanziari	8.966,70	
	<u>Oneri finanziari</u>	267.381,32	
21	Interessi ed altri oneri finanziari	267.381,32	
a	Interessi passivi	267.381,32	
b	Altri oneri finanziari		
	Totale oneri finanziari	267.381,32	
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-258.414,62	
<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>		170.939,07
a	Proventi da permessi di costruire		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo		146.579,57
d	Plusvalenze patrimoniali		24.000,00
e	Altri proventi straordinari		359,50
		Totale proventi straordinari	170.939,07
25	<u>Oneri straordinari</u>		99.218,72
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		37.064,54
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		62.154,18
		Totale oneri straordinari	99.218,72
		TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	71.720,35
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-208.248,69
26	Imposte (*)		66.974,55
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-275.223,24

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)			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	186.276,76	140.222,38
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicit	177.061,20	140.222,38
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	9.215,56	
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre		
	Totale immobilizzazioni immateriali	186.276,76	140.222,38
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	33.008.614,55	33.748.813,40
II 1	<u>Beni demaniali</u>	17.638.611,06	18.136.619,58
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati	611.756,33	620.513,78
1.3	Infrastrutture	17.026.854,73	17.516.105,80
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	14.545.771,40	14.906.431,78
2.1	Terreni	3.721.728,12	3.721.728,12
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	9.463.152,09	9.716.284,93
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	1.305.120,97	1.404.215,14
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	12.896,37	11.959,31
2.5	Mezzi di trasporto	14.639,76	13.359,52
2.6	Macchine per ufficio e hardware	16.206,97	27.300,36
2.7	Mobili e arredi	12.027,12	11.584,40
2.8	Infrastrutture		
2.9	Altri beni materiali		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	824.232,09	705.762,04
B	Totale immobilizzazioni materiali	33.008.614,55	33.748.813,40
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	3.090.588,66	3.090.588,66
1	<u>Partecipazioni in</u>	3.090.588,66	3.090.588,66
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti	3.090.588,66	3.090.588,66
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	3.090.588,66	3.090.588,66
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	36.285.479,97	36.979.624,44
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	1.516.884,15	2.853.213,87
1	Crediti di natura tributaria	418.274,83	924.558,09
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanit		
b	Altri crediti da tributi	410.800,83	898.115,04

c	Crediti da Fondi perequativi	7.474,00	26.443,05
2	Crediti per trasferimenti e contributi	497.691,20	1.411.281,13
a	verso amministrazioni pubbliche	497.691,20	857.281,13
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		554.000,00
3	Verso clienti ed utenti	245.032,43	198.944,62
4	Altri Crediti	355.885,69	318.430,03
a	verso l'erario		
b	per attivit svolta per c/terzi	21.842,36	23.844,52
c	altri	334.043,33	294.585,51
	Totale crediti	1.516.884,15	2.853.213,87
III	<u>Attivit finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	Totale attivit finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV	<u>Disponibilit liquide</u>	1.796.153,56	694.517,13
1	<u>Conto di tesoreria</u>	1.796.153,56	694.517,13
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilit liquide	1.796.153,56	694.517,13
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.313.037,71	3.547.731,00
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	39.598.517,68	40.527.355,44

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	100.000,00	24.277.162,43
II	Riserve	24.261.845,09	
a	da risultato economico di esercizi precedenti	960.392,99	
b	da capitale		
c	da permessi di costruire	84.682,66	
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	23.216.769,44	
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-275.223,24	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	24.086.621,85	24.277.162,43
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	9.494,80	261.650,00
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	9.494,80	261.650,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)		
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	7.696.203,94	8.500.175,77
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		61.792,02
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	7.696.203,94	8.438.383,75
2	Debiti verso fornitori	1.469.171,83	1.033.057,90
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.043.463,40	921.482,41
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	952.946,48	791.873,51
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate	25.000,00	100.000,00
e	altri soggetti	65.516,92	29.608,90
5	Altri debiti	176.316,37	315.199,14
a	tributari	59.992,96	1.782,67
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.572,23	1.710,09
c	per attivit svolta per c/terzi		
d	altri	103.751,18	311.706,38
	TOTALE DEBITI (D)	10.385.155,54	10.769.915,22
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	5.117.245,49	5.218.627,79
1	Contributi agli investimenti	4.963.845,49	5.082.227,79
a	da altre amministrazioni pubbliche	4.963.845,49	5.082.227,79
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali	153.400,00	136.400,00
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	5.117.245,49	5.218.627,79
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	39.598.517,68	40.527.355,44

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2018	2017
1) Impegni su esercizi futuri		75.830,52	168.822,22
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	75.830,52	168.822,22