

Comune di CAPO DI PONTE



**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	1.044.920,16	913.612,74
2	Proventi da fondi perequativi	373.728,28	373.708,90
3	Proventi da trasferimenti e contributi	127.074,80	139.328,73
a	Proventi da trasferimenti correnti	96.813,59	114.897,42
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	20.529,94	3.039,36
c	Contributi agli investimenti	9.731,27	21.391,95
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	305.050,82	293.504,32
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	166.816,67	167.732,62
b	Ricavi della vendita di beni	100.711,07	90.760,85
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	37.523,08	35.010,85
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	188.878,69	128.106,43
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.039.652,75	1.848.261,12
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	9.334,85	6.102,42
10	Prestazioni di servizi	462.974,88	432.086,11
11	Utilizzo beni di terzi	48.709,75	48.406,40
12	Trasferimenti e contributi	984.737,68	759.302,71
a	Trasferimenti correnti	852.728,61	688.476,32
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	130.670,31	64.316,47
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	1.338,76	6.509,92
13	Personale	299.226,94	289.832,12
14	Ammortamenti e svalutazioni	392.947,40	423.554,89
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	3.437,63	2.615,41
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	389.509,77	399.083,48
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti		21.856,00
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	390,45	
18	Oneri diversi di gestione	50.918,50	39.631,00
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.249.240,45	1.998.915,65
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-209.587,70	-150.654,53
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		28.461,13	12.625,16
19	Proventi da partecipazioni	28.342,47	12.487,34
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti	28.342,47	12.487,34
20	Altri proventi finanziari	118,66	137,82
Totale proventi finanziari		28.461,13	12.625,16
<u>Oneri finanziari</u>		104.680,36	105.999,40
21	Interessi ed altri oneri finanziari	104.680,36	105.999,40
a	Interessi passivi	104.680,36	105.999,40
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		104.680,36	105.999,40
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-76.219,23	-93.374,24
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni	14.050,55	10.754,20

23	Svalutazioni			
		TOTALE RETTIFICHE (D)	14.050,55	10.754,20
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
24	<u>Proventi straordinari</u>		54.594,44	40.116,93
a	Proventi da permessi di costruire			8.633,42
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		54.594,44	28.796,51
d	Plusvalenze patrimoniali			2.687,00
e	Altri proventi straordinari			
	Totale proventi straordinari		54.594,44	40.116,93
25	<u>Oneri straordinari</u>		310.667,88	36.106,97
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		38.681,18	36.106,97
c	Minusvalenze patrimoniali		271.986,70	
d	Altri oneri straordinari			
	Totale oneri straordinari		310.667,88	36.106,97
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-256.073,44	4.009,96
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-527.829,82	-229.264,61
26	Imposte (*)		21.653,69	21.097,05
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-549.483,51	-250.361,66

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)			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	10.725,47	7.052,00
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	10.725,47	7.052,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre		
	Totale immobilizzazioni immateriali	10.725,47	7.052,00
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	9.713.713,22	10.178.225,55
II 1	<u>Beni demaniali</u>	5.941.039,94	6.290.144,37
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati	736.493,22	773.414,27
1.3	Infrastrutture	5.204.546,72	5.516.730,10
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	3.752.326,16	3.840.952,68
2.1	Terreni	1.126.929,06	1.126.929,06
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	2.603.789,56	2.692.131,69
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	48,20	86,75
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	15.012,70	15.923,25
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	292,50	56,12
2.7	Mobili e arredi	5.664,11	5.442,75
2.8	Infrastrutture	370,43	383,06
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	219,60	
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	20.347,12	47.128,50
B	Totale immobilizzazioni materiali	9.713.713,22	10.178.225,55
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	2.617.274,74	2.603.224,19
1	<u>Partecipazioni in</u>	2.617.274,74	2.603.224,19
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti	2.617.274,74	2.603.224,19
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.617.274,74	2.603.224,19
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	12.341.713,43	12.788.501,74
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	1.581.616,31	659.411,66
1	Crediti di natura tributaria	528.065,82	171.098,77
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	215.705,26	171.098,77
c	Crediti da Fondi perequativi	312.360,56	
2	Crediti per trasferimenti e contributi	737.832,09	339.666,12
a	verso amministrazioni pubbliche	700.432,09	335.630,97
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	37.400,00	4.035,15
3	Verso clienti ed utenti	52.725,41	63.995,64
4	Altri Crediti	262.992,99	84.651,13
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri	262.992,99	84.651,13
	Totale crediti	1.581.616,31	659.411,66
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>	603.537,24	1.146.617,55
1	<u>Conto di tesoreria</u>	603.537,24	1.146.617,55
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	603.537,24	1.146.617,55
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.185.153,55	1.806.029,21
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	14.526.866,98	14.594.530,95

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	50.000,00	50.000,00
II	Riserve	9.679.150,86	9.918.260,92
a	da risultato economico di esercizi precedenti		
b	da capitale	1.454.738,03	1.254.325,10
c	da permessi di costruire	11.251,60	8.466,03
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	8.213.161,23	8.655.469,79
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-549.483,51	-250.361,66
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		9.179.667,35	9.717.899,26
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	13.467,24	27.810,20
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		13.467,24	27.810,20
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	2.326.614,13	2.282.008,58
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	8.407,64	16.649,61
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	2.318.206,49	2.265.358,97
2	Debiti verso fornitori	155.435,97	150.141,64
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	246.862,95	320.368,67
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	148.402,19	276.724,27
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	98.460,76	43.644,40
5	Altri debiti	82.971,65	161.905,14
a	tributari	39.266,58	15.605,16
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	43.705,07	146.299,98
TOTALE DEBITI (D)		2.811.884,70	2.914.424,03
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	2.521.847,69	1.934.397,46
1	Contributi agli investimenti	2.521.847,69	1.934.397,46
a	da altre amministrazioni pubbliche	2.481.219,57	1.930.765,82
b	da altri soggetti	40.628,12	3.631,64
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		2.521.847,69	1.934.397,46
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		14.526.866,98	14.594.530,95

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2019	2018
	1) Impegni su esercizi futuri	1.384.530,05	867.958,07
	2) Beni di terzi in uso	236.518,43	261.270,53
	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	1.621.048,48	1.129.228,60