

COMUNE DI MEZZANA BIGLI



**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	645.504,32	578.316,00
2	Proventi da fondi perequativi	58.562,78	58.567,00
3	Proventi da trasferimenti e contributi	107.465,31	49.042,00
a	Proventi da trasferimenti correnti	50.977,87	27.651,00
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	20.501,00	20.501,00
c	Contributi agli investimenti	35.986,44	890,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	106.660,64	119.747,00
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	77.706,47	88.842,00
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	28.954,17	30.905,00
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	32.492,90	36.510,00
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		950.685,95	842.182,00
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	26.920,37	23.720,00
10	Prestazioni di servizi	380.130,72	364.139,00
11	Utilizzo beni di terzi	4.629,90	8.552,00
12	Trasferimenti e contributi	58.451,64	44.005,00
a	Trasferimenti correnti	57.851,64	44.005,00
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	600,00	
13	Personale	148.424,23	152.806,00
14	Ammortamenti e svalutazioni	263.871,41	132.379,00
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	7.089,80	7.090,00
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	124.902,48	125.289,00
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	131.879,13	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	2.322,85	
18	Oneri diversi di gestione	39.232,27	40.638,00
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		923.983,39	766.239,00
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		26.702,56	75.943,00
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		218,46	280,00
19	Proventi da partecipazioni	50,00	50,00
a	da società controllate		
b	da società partecipate	50,00	50,00
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	168,46	230,00
Totale proventi finanziari		218,46	280,00
<u>Oneri finanziari</u>		34.996,96	41.473,00
21	Interessi ed altri oneri finanziari	34.996,96	41.473,00
a	Interessi passivi	34.996,96	41.473,00
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		34.996,96	41.473,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-34.778,50	-41.193,00
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni	13.114,58	

23	Svalutazioni		
		TOTALE RETTIFICHE (D)	13.114,58
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
24	<u>Proventi straordinari</u>		25.663,64
a	Proventi da permessi di costruire		5.694,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	25.663,64	20.978,00
d	Plusvalenze patrimoniali		1.600,00
e	Altri proventi straordinari		
	Totale proventi straordinari	25.663,64	28.272,00
25	<u>Oneri straordinari</u>		29.570,19
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	29.570,19	6.097,00
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		
	Totale oneri straordinari	29.570,19	6.097,00
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-3.906,55	22.175,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.132,09	56.925,00
26	Imposte (*)		10.389,62
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-9.257,53
			46.727,00

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>	14.179,58	21.269,00
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	349,09	
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre	13.830,49	21.269,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	14.179,58	21.269,00
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	4.651.562,60	4.532.975,00
II 1	<u>Beni demaniali</u>	2.356.324,51	3.119.976,00
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati	522.499,60	752.384,00
1.3	Infrastrutture	1.748.447,46	1.756.212,00
1.9	Altri beni demaniali	85.377,45	611.380,00
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	2.201.429,42	1.412.999,00
2.1	Terreni	20.659,65	20.660,00
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	2.011.219,25	1.256.991,00
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	160.677,86	132.701,00
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto		887,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	591,00	1.760,00
2.7	Mobili e arredi	8.281,66	
2.8	Infrastrutture		
2.9	Altri beni materiali		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	93.808,67	
B	Totale immobilizzazioni materiali	4.651.562,60	4.532.975,00
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	13.114,58	
1	<u>Partecipazioni in</u>	13.114,58	
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti	13.114,58	
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	13.114,58	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	4.678.856,76	4.554.244,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	441.953,69	570.330,00
1	Crediti di natura tributaria	206.293,39	260.364,00
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	206.293,39	260.364,00

c	Crediti da Fondi perequativi		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	89.568,00	18.986,00
a	verso amministrazioni pubbliche	74.568,00	18.986,00
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	15.000,00	
3	Verso clienti ed utenti	91.274,76	94.901,00
4	Altri Crediti	54.817,54	196.079,00
a	verso l'erario		4.302,00
b	per attività svolta per c/terzi	5.617,11	100.495,00
c	altri	49.200,43	91.282,00
	Totale crediti	441.953,69	570.330,00
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>	243.515,41	147.896,00
1	<u>Conto di tesoreria</u>	243.515,41	147.896,00
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	243.515,41	147.896,00
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	685.469,10	718.226,00
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi	3.294,07	210,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	3.294,07	210,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	5.367.619,93	5.272.680,00

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	594.554,38	3.160.531,00
II	Riserve	3.401.040,27	780.880,00
a	da risultato economico di esercizi precedenti	193.978,00	147.251,00
b	da capitale	13.114,58	487.020,00
c	da permessi di costruire	7.456,65	146.609,00
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	3.186.491,04	
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-9.257,53	46.727,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	3.986.337,12	3.988.138,00
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	2.322,85	
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	2.322,85	
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)		
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	718.989,09	874.382,00
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	718.989,09	874.382,00
2	Debiti verso fornitori	204.852,32	101.863,00
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	71.502,53	70.008,00
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	66.205,02	68.995,00
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	5.297,51	1.013,00
5	Altri debiti	186.422,30	203.581,00
a	tributari	46.627,10	1.499,00
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.292,40	1.462,00
c	per attività svolta per c/terzi		83.488,00
d	altri	137.502,80	117.132,00
	TOTALE DEBITI (D)	1.181.766,24	1.249.834,00
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	197.193,72	34.708,00
1	Contributi agli investimenti	163.760,39	34.708,00
a	da altre amministrazioni pubbliche	148.760,39	34.708,00
b	da altri soggetti	15.000,00	
2	Concessioni pluriennali	33.433,33	
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	197.193,72	34.708,00
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	5.367.619,93	5.272.680,00

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2019	2018
1) Impegni su esercizi futuri		70.758,22	12.041,42
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	70.758,22	12.041,42