

COMUNE DI ASSORO



**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	1.646.690,42	1.591.506,28
2	Proventi da fondi perequativi	752.151,17	800.963,20
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.589.926,95	1.678.908,98
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.205.467,89	1.334.705,03
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti	384.459,06	344.203,95
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	88.578,70	73.586,31
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	27.609,30	12.992,16
b	Ricavi della vendita di beni	139,00	15.791,62
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	60.830,40	44.802,53
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	481.851,55	169.680,12
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		4.559.198,79	4.314.644,89
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	32.173,90	30.262,33
10	Prestazioni di servizi	1.583.780,11	1.598.094,16
11	Utilizzo beni di terzi	485,00	973,00
12	Trasferimenti e contributi	323.847,58	309.108,58
a	Trasferimenti correnti	323.847,58	309.108,58
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	1.616.706,80	1.605.339,59
14	Ammortamenti e svalutazioni	930.929,43	1.294.437,64
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	473,56	724,10
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	824.513,62	815.529,41
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		171.750,92
d	Svalutazione dei crediti	105.942,25	306.433,21
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	118.493,91	46.868,50
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		4.606.416,73	4.885.083,80
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-47.217,94	-570.438,91
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		844,57	1.678,86
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	844,57	1.678,86
Totale proventi finanziari		844,57	1.678,86
<u>Oneri finanziari</u>		44.174,75	52.529,55
21	Interessi ed altri oneri finanziari	44.174,75	52.529,55
a	Interessi passivi	44.174,75	52.529,55
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		44.174,75	52.529,55
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-43.330,18	-50.850,69
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni	713.972,50	50.673,82

23	Svalutazioni			
		TOTALE RETTIFICHE (D)	713.972,50	50.673,82
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
24	<u>Proventi straordinari</u>		210.329,98	581.661,16
a	Proventi da permessi di costruire		94.033,33	15.805,54
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		96.514,63	561.915,62
d	Plusvalenze patrimoniali		7.410,00	3.940,00
e	Altri proventi straordinari		12.372,02	
	Totale proventi straordinari		210.329,98	581.661,16
25	<u>Oneri straordinari</u>		967.608,16	293.254,58
a	Trasferimenti in conto capitale		4.000,00	10.000,00
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		963.608,16	283.254,58
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			
	Totale oneri straordinari		967.608,16	293.254,58
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-757.278,18	288.406,58
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-133.853,80	-282.209,20
26	Imposte (*)		107.625,92	108.953,22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO		-241.479,72	-391.162,42

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)			
<u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u>			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	783,86	945,42
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	783,86	945,42
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre		
	Totale immobilizzazioni immateriali	783,86	945,42
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	18.265.052,62	18.857.186,52
II 1	<u>Beni demaniali</u>	5.436.847,74	5.667.164,10
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture	5.436.847,74	5.667.164,10
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	12.822.704,88	13.190.022,42
2.1	Terreni	218.501,00	218.501,00
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	7.542.205,56	7.831.260,93
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	25.440,99	6.483,40
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	14.290,43	12.537,89
2.5	Mezzi di trasporto	12.819,67	
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.843,32	3.776,94
2.7	Mobili e arredi	1.947,32	2.966,84
2.8	Infrastrutture	5.003.656,59	5.114.495,42
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	5.500,00	
B	Totale immobilizzazioni materiali	18.265.052,62	18.857.186,52
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	976.616,77	976.616,77
1	<u>Partecipazioni in</u>	4.957,99	4.957,99
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate	4.957,99	4.957,99
c	altri soggetti		
2	<u>Crediti verso</u>	970.320,62	970.320,62
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti	970.320,62	970.320,62
3	Altri titoli	1.338,16	1.338,16
	Totale immobilizzazioni finanziarie	976.616,77	976.616,77
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	19.242.453,25	19.834.748,71
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	3.065.558,12	2.903.611,55
1	Crediti di natura tributaria	1.676.079,80	1.829.716,00
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	1.511.965,16	1.693.060,49
c	Crediti da Fondi perequativi	164.114,64	136.655,51
2	Crediti per trasferimenti e contributi	352.560,08	253.121,48
a	verso amministrazioni pubbliche	352.560,08	253.121,48
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		
3	Verso clienti ed utenti	145.672,37	211.816,41
4	Altri Crediti	891.245,87	608.957,66
a	verso l'erario	2.083,00	7.481,00
b	per attività svolta per c/terzi	21.890,62	40.060,39
c	altri	867.272,25	561.416,27
	Totale crediti	3.065.558,12	2.903.611,55
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>	432.888,50	499.712,86
1	<u>Conto di tesoreria</u>	432.888,50	499.712,86
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	432.888,50	499.712,86
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.498.446,62	3.403.324,41
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	22.740.899,87	23.238.073,12

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	20.614.346,04	21.005.508,46
II	Riserve		
a	da risultato economico di esercizi precedenti		
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be		
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-241.479,72	-391.162,42
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		20.372.866,32	20.614.346,04
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento	914.019,32	1.072.750,89
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	914.019,32	1.072.750,89
2	Debiti verso fornitori	1.009.378,87	974.643,54
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	286.865,93	292.661,13
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	153.407,38	135.991,93
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	133.458,55	156.669,20
5	Altri debiti	157.769,43	283.671,52
a	tributari	17.046,48	28.020,05
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.352,55	20.375,80
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	125.370,40	235.275,67
TOTALE DEBITI (D)		2.368.033,55	2.623.727,08
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi		
1	Contributi agli investimenti		
a	da altre amministrazioni pubbliche		
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		22.740.899,87	23.238.073,12

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2019	2018
	1) Impegni su esercizi futuri	325.424,18	
	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	325.424,18	