

COMUNE DI MELICUCCA



**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	325.826,36	323.168,15
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.697.118,88	1.977.278,17
a	Proventi da trasferimenti correnti	499.996,10	477.278,17
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti	1.197.122,78	1.500.000,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	48.768,73	47.228,66
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	17.429,09	26.449,09
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	31.339,64	20.779,57
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	10.968,15	12.110,92
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.082.682,12	2.359.785,90
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	26.390,00	27.225,50
10	Prestazioni di servizi	317.331,25	338.343,36
11	Utilizzo beni di terzi	12.424,80	11.150,80
12	Trasferimenti e contributi	59.915,00	11.917,59
a	Trasferimenti correnti	9.915,00	11.917,59
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	50.000,00	
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	355.292,53	327.073,64
14	Ammortamenti e svalutazioni	258.996,30	253.106,66
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali		
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	258.996,30	253.106,66
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti		
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	18.421,84	
18	Oneri diversi di gestione	48.154,93	1.660.978,73
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		1.096.926,65	2.629.796,28
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		985.755,47	-270.010,38
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		117.781,15	129.845,08
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	117.781,15	129.845,08
Totale proventi finanziari		117.781,15	129.845,08
<u>Oneri finanziari</u>		123.633,25	124.275,97
21	Interessi ed altri oneri finanziari	123.633,25	124.275,97
a	Interessi passivi	123.633,25	124.275,97
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		123.633,25	124.275,97
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-5.852,10	5.569,11
<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>		343.214,46	347.369,49
a	Proventi da permessi di costruire			
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		343.004,73	330.223,23
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		209,73	17.146,26
d	Plusvalenze patrimoniali			
e	Altri proventi straordinari			
	Totale proventi straordinari		343.214,46	347.369,49
25	<u>Oneri straordinari</u>		56.491,98	464.755,29
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		56.491,98	464.755,29
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			
	Totale oneri straordinari		56.491,98	464.755,29
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		286.722,48	-117.385,80
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		1.266.625,85	-381.827,07
26	Imposte (*)		21.679,24	20.820,00
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO		1.244.946,61	-402.647,07

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>	1.739.874,41	1.739.874,41
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	1.739.874,41	1.739.874,41
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre		
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.739.874,41	1.739.874,41
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	11.080.438,81	6.530.444,18
II 1	<u>Beni demaniali</u>	4.037.460,61	3.868.954,02
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture	4.037.460,61	3.868.954,02
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	3.747.118,97	2.661.490,16
2.1	Terreni	1.135.298,34	
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	2.395.064,57	2.355.819,56
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	68.043,25	72.045,80
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto	114.836,15	172.254,20
2.6	Macchine per ufficio e hardware	8.203,92	29.251,58
2.7	Mobili e arredi	17.892,25	20.448,29
2.8	Infrastrutture		
2.9	Altri beni materiali	7.780,49	11.670,73
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.295.859,23	
B	Totale immobilizzazioni materiali	11.080.438,81	6.530.444,18
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
1	<u>Partecipazioni in</u>		
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti		
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	12.820.313,22	8.270.318,59
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	4.297.487,57	2.766.606,91
1	Crediti di natura tributaria	365.107,55	297.818,94
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	365.107,55	297.818,94

c	Crediti da Fondi perequativi		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.385.685,57	1.981.848,01
a	verso amministrazioni pubbliche	2.437.077,69	1.878.240,13
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	948.607,88	103.607,88
3	Verso clienti ed utenti	438.215,34	433.917,55
4	Altri Crediti	108.479,11	53.022,41
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri	108.479,11	53.022,41
	Totale crediti	4.297.487,57	2.766.606,91
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>	5.820,48	5.820,48
1	Partecipazioni	5.820,48	5.820,48
2	Altri titoli		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	5.820,48	5.820,48
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	<u>Conto di tesoreria</u>		
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		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.303.308,05	2.772.427,39
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	17.123.621,27	11.042.745,98

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	9.362.269,17	5.899.337,87
II	Riserve	-402.647,07	
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-402.647,07	
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	1.244.946,61	-402.647,07
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		10.204.568,71	5.496.690,80
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
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)			
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	2.706.986,18	2.739.201,01
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere	30.073,93	623,00
d	verso altri finanziatori	2.676.912,25	2.738.578,01
2	Debiti verso fornitori	3.921.669,61	2.574.195,10
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	82.664,36	22.749,36
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	81.784,36	22.559,36
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	880,00	190,00
5	Altri debiti	207.732,41	209.909,71
a	tributari	11.123,01	29.710,89
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	33.540,67	30.838,07
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	163.068,73	149.360,75
TOTALE DEBITI (D)		6.919.052,56	5.546.055,18
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
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)		17.123.621,27	11.042.745,98

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2019	2018
	1) Impegni su esercizi futuri	508.921,86	
	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	508.921,86	