

**COMUNE DI GENOLA**



**CONTO ECONOMICO  
PATRIMONIALE  
ANNO 2018**

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
1	Proventi da tributi	1.204.372,39	1.375.359,32
2	Proventi da fondi perequativi	286.136,18	315.507,14
3	Proventi da trasferimenti e contributi	289.155,82	298.505,09
a	Proventi da trasferimenti correnti	218.736,70	225.504,90
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	65.641,34	57.893,42
c	Contributi agli investimenti	4.777,78	15.106,77
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	247.245,27	219.000,88
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	66.355,03	65.152,46
b	Ricavi della vendita di beni	31.626,09	36.704,17
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	149.264,15	117.144,25
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	156,70	-540,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	98.015,07	76.371,45
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>2.125.081,43</b>	<b>2.284.203,88</b>
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	37.197,78	44.660,98
10	Prestazioni di servizi	882.310,16	878.321,83
11	Utilizzo beni di terzi	3.727,74	6.328,23
12	Trasferimenti e contributi	332.169,54	291.216,77
a	Trasferimenti correnti	332.169,54	289.871,85
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		1.344,92
13	Personale	350.369,73	346.063,96
14	Ammortamenti e svalutazioni	289.797,76	398.866,82
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali		
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	289.797,76	280.941,23
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti		117.925,59
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi	250.000,00	
17	Altri accantonamenti	1.230,00	10.689,00
18	Oneri diversi di gestione	94.967,73	60.952,87
	<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>2.241.770,44</b>	<b>2.037.100,46</b>
	<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	<b>-116.689,01</b>	<b>247.103,42</b>
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
	<b><u>Proventi finanziari</u></b>	<b>0,55</b>	<b>0,39</b>
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	0,55	0,39
	<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>0,55</b>	<b>0,39</b>
	<b><u>Oneri finanziari</u></b>	<b>100.859,62</b>	<b>104.466,82</b>
21	Interessi ed altri oneri finanziari	100.859,62	104.466,82
a	Interessi passivi	100.859,62	104.466,82
b	Altri oneri finanziari		
	<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>100.859,62</b>	<b>104.466,82</b>
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>-100.859,07</b>	<b>-104.466,43</b>
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
22	Rivalutazioni		

23	Svalutazioni		
		<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	
	<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
24	<b><u>Proventi straordinari</u></b>	10.450,34	145.098,98
a	Proventi da permessi di costruire		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo	7.860,34	138.266,18
d	Plusvalenze patrimoniali	2.590,00	
e	Altri proventi straordinari		6.832,80
	<b>Totale proventi straordinari</b>	10.450,34	145.098,98
25	<b><u>Oneri straordinari</u></b>	16.707,29	23.853,60
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	16.707,29	23.853,60
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		
	<b>Totale oneri straordinari</b>	16.707,29	23.853,60
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	-6.256,95	121.245,38
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	-223.805,03	263.882,37
26	Imposte (*)	27.279,62	25.418,21
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	-251.084,65	238.464,16

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

<b>STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>			
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I</b>	<b><u>Immobilizzazioni immateriali</u></b>		
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
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		
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		
	<b><u>Immobilizzazioni materiali</u></b>	8.641.699,33	8.702.831,83
<b>II 1</b>	<b><u>Beni demaniali</u></b>	3.300.041,15	3.278.762,00
1.1	Terreni	94.508,63	94.508,63
1.2	Fabbricati	307.043,92	234.579,42
1.3	Infrastrutture	2.898.488,60	2.949.673,95
1.9	Altri beni demaniali		
<b>III 2</b>	<b><u>Altre immobilizzazioni materiali</u></b>	5.299.317,14	5.254.124,88
2.1	Terreni	817.229,83	817.229,83
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	4.376.808,42	4.318.765,24
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	17.578,86	22.062,49
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	9.633,41	10.390,16
2.5	Mezzi di trasporto	2.342,40	3.513,60
2.6	Macchine per ufficio e hardware	4.637,54	4.176,18
2.7	Mobili e arredi	8.598,85	8.214,37
2.8	Infrastrutture	57.416,64	65.322,46
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	5.071,19	4.450,55
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	42.341,04	169.944,95
<b>B</b>	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	8.641.699,33	8.702.831,83
<b>IV</b>	<b><u>Immobilizzazioni Finanziarie</u></b>	77.398,97	77.398,97
<b>1</b>	<b><u>Partecipazioni in</u></b>	77.398,97	77.398,97
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate	77.398,97	77.398,97
c	altri soggetti		
<b>2</b>	<b><u>Crediti verso</u></b>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
<b>3</b>	Altri titoli		
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	77.398,97	77.398,97
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	8.719.098,30	8.780.230,80
<b><u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>			
<b>I</b>	Rimanenze	6.818,47	6.661,77
	<b>Totale rimanenze</b>	6.818,47	6.661,77
<b>II</b>	<b><u>Crediti</u></b>	328.654,25	749.865,77
<b>1</b>	Crediti di natura tributaria	190.189,48	403.176,23
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	188.282,24	392.454,30
c	Crediti da Fondi perequativi	1.907,24	10.721,93
2	Crediti per trasferimenti e contributi	12.441,53	232.149,78
a	verso amministrazioni pubbliche	12.441,53	219.149,78
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		13.000,00
3	Verso clienti ed utenti	59.699,31	47.847,85
4	Altri Crediti	66.323,93	66.691,91
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi	2.089,88	1.725,91
c	altri	64.234,05	64.966,00
	<b>Totale crediti</b>	328.654,25	749.865,77
III	<b><u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
IV	<b><u>Disponibilità liquide</u></b>	1.464.878,67	1.135.825,86
1	<b><u>Conto di tesoreria</u></b>	1.464.878,67	1.135.825,86
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	1.464.878,67	1.135.825,86
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	1.800.351,39	1.892.353,40
	<b><u>D) RATEI E RISCONTI</u></b>		
1	Ratei attivi	491,07	498,05
2	Risconti attivi	12.485,50	12.912,76
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	12.976,57	13.410,81
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	10.532.426,26	10.685.995,01

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

<b>STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b><u>A) PATRIMONIO NETTO</u></b>			
<b>I</b>	Fondo di dotazione	-1.939.286,17	-2.466.068,85
<b>II</b>	Riserve	7.430.111,12	7.607.923,26
<b>a</b>	da risultato economico di esercizi precedenti		
<b>b</b>	da capitale		
<b>c</b>	da permessi di costruire	110.506,38	53.211,40
<b>d</b>	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	7.319.604,74	7.554.711,86
<b>e</b>	altre riserve indisponibili		
<b>III</b>	Risultato economico dell'esercizio	-251.084,65	238.464,16
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	5.239.740,30	5.380.318,57
<b><u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u></b>			
<b>1</b>	Per trattamento di quiescenza		
<b>2</b>	Per imposte		
<b>3</b>	Altri	255.698,28	13.927,28
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	255.698,28	13.927,28
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		
<b><u>D) DEBITI</u></b>			
<b>1</b>	Debiti da finanziamento	2.514.883,39	2.665.050,12
<b>a</b>	prestiti obbligazionari		
<b>b</b>	v/ altre amministrazioni pubbliche		
<b>c</b>	verso banche e tesoriere		
<b>d</b>	verso altri finanziatori	2.514.883,39	2.665.050,12
<b>2</b>	Debiti verso fornitori	340.834,00	425.360,55
<b>3</b>	Acconti		
<b>4</b>	Debiti per trasferimenti e contributi	34.909,81	38.780,88
<b>a</b>	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
<b>b</b>	altre amministrazioni pubbliche	10.582,82	10.601,30
<b>c</b>	imprese controllate		
<b>d</b>	imprese partecipate		
<b>e</b>	altri soggetti	24.326,99	28.179,58
<b>5</b>	Altri debiti	79.438,66	105.295,96
<b>a</b>	tributari	76.811,55	98.831,54
<b>b</b>	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		3.937,13
<b>c</b>	per attività svolta per c/terzi		
<b>d</b>	altri	2.627,11	2.527,29
	<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	2.970.065,86	3.234.487,51
<b><u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u></b>			
<b>I</b>	Ratei passivi	574,68	4.762,16
<b>II</b>	<b>Risconti passivi</b>	2.066.347,14	2.052.499,49
<b>1</b>	Contributi agli investimenti	1.986.858,15	2.052.499,49
<b>a</b>	da altre amministrazioni pubbliche	1.954.679,77	2.020.200,30
<b>b</b>	da altri soggetti	32.178,38	32.299,19
<b>2</b>	Concessioni pluriennali	79.488,99	
<b>3</b>	Altri risconti passivi		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	2.066.921,82	2.057.261,65
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	10.532.426,26	10.685.995,01

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

<b>CONTI D'ORDINE</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>
1) Impegni su esercizi futuri		429.727,45	106.358,84
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			
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>429.727,45</b>	<b>106.358,84</b>