

COMUNE DI GENOLA



**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	1.200.666,41	1.204.372,39
2	Proventi da fondi perequativi	286.164,07	286.136,18
3	Proventi da trasferimenti e contributi	209.304,40	289.155,82
a	Proventi da trasferimenti correnti	138.661,91	218.736,70
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	65.641,34	65.641,34
c	Contributi agli investimenti	5.001,15	4.777,78
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	219.493,18	247.245,27
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	41.977,88	66.355,03
b	Ricavi della vendita di beni	27.389,06	31.626,09
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	150.126,24	149.264,15
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-854,00	156,70
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	351.995,51	98.015,07
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.266.769,57	2.125.081,43
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	40.773,36	37.197,78
10	Prestazioni di servizi	869.102,62	882.310,16
11	Utilizzo beni di terzi	4.800,70	3.727,74
12	Trasferimenti e contributi	385.481,83	332.169,54
a	Trasferimenti correnti	353.002,43	332.169,54
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	32.479,40	
13	Personale	349.889,73	350.369,73
14	Ammortamenti e svalutazioni	311.774,80	289.797,76
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	122,00	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	298.810,71	289.797,76
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	12.842,09	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		250.000,00
17	Altri accantonamenti	1.971,96	1.230,00
18	Oneri diversi di gestione	52.038,20	94.967,73
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.015.833,20	2.241.770,44
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		250.936,37	-116.689,01
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		8.094,73	0,55
19	Proventi da partecipazioni	8.083,65	
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti	8.083,65	
20	Altri proventi finanziari	11,08	0,55
Totale proventi finanziari		8.094,73	0,55
<u>Oneri finanziari</u>		90.782,86	100.859,62
21	Interessi ed altri oneri finanziari	90.782,86	100.859,62
a	Interessi passivi	90.782,86	100.859,62
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		90.782,86	100.859,62
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-82.688,13	-100.859,07
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni	36.928,35	

23	Svalutazioni			
		TOTALE RETTIFICHE (D)	36.928,35	
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
24	<u>Proventi straordinari</u>		28.591,15	10.450,34
a	Proventi da permessi di costruire			
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		28.591,15	7.860,34
d	Plusvalenze patrimoniali			2.590,00
e	Altri proventi straordinari			
		Totale proventi straordinari	28.591,15	10.450,34
25	<u>Oneri straordinari</u>		193.886,14	16.707,29
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		8.011,70	16.707,29
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari		185.874,44	
		Totale oneri straordinari	193.886,14	16.707,29
		TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-165.294,99	-6.256,95
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	39.881,60	-223.805,03
26	Imposte (*)		25.538,13	27.279,62
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	14.343,47	-251.084,65

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>	488,00	
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	488,00	
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre		
	Totale immobilizzazioni immateriali	488,00	
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	8.720.001,31	8.641.699,33
II 1	<u>Beni demaniali</u>	3.380.247,45	3.300.041,15
1.1	Terreni	94.508,63	94.508,63
1.2	Fabbricati	330.293,95	307.043,92
1.3	Infrastrutture	2.955.444,87	2.898.488,60
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	5.202.974,98	5.299.317,14
2.1	Terreni	826.672,63	817.229,83
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	4.271.949,30	4.376.808,42
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	14.972,70	17.578,86
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	13.008,13	9.633,41
2.5	Mezzi di trasporto	1.171,20	2.342,40
2.6	Macchine per ufficio e hardware	4.452,11	4.637,54
2.7	Mobili e arredi	14.643,68	8.598,85
2.8	Infrastrutture	49.510,82	57.416,64
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	6.594,41	5.071,19
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	136.778,88	42.341,04
B	Totale immobilizzazioni materiali	8.720.001,31	8.641.699,33
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	114.327,32	77.398,97
1	<u>Partecipazioni in</u>	114.327,32	77.398,97
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate	114.327,32	77.398,97
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	114.327,32	77.398,97
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	8.834.816,63	8.719.098,30
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze	5.964,47	6.818,47
	Totale rimanenze	5.964,47	6.818,47
II	<u>Crediti</u>	1.388.298,43	328.654,25
1	Crediti di natura tributaria	181.147,73	190.189,48
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi		178.166,11	188.282,24
c	Crediti da Fondi perequativi		2.981,62	1.907,24
2	Crediti per trasferimenti e contributi		540.391,29	12.441,53
a	verso amministrazioni pubbliche		537.391,29	12.441,53
b	imprese controllate			
c	imprese partecipate			
d	verso altri soggetti		3.000,00	
3	Verso clienti ed utenti		-27.893,35	59.699,31
4	Altri Crediti		694.652,76	66.323,93
a	verso l'erario			
b	per attività svolta per c/terzi		1.311,34	2.089,88
c	altri		693.341,42	64.234,05
		Totale crediti	1.388.298,43	328.654,25
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>		1.204.305,10	1.464.878,67
1	<u>Conto di tesoreria</u>		1.204.305,10	1.464.878,67
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	1.204.305,10	1.464.878,67
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.598.568,00	1.800.351,39
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>			
1	Ratei attivi		491,07	491,07
2	Risconti attivi		12.486,74	12.485,50
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	12.977,81	12.976,57
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	11.446.362,44	10.532.426,26

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	-2.011.073,72	-1.939.286,17
II	Riserve	7.276.941,44	7.430.111,12
a	da risultato economico di esercizi precedenti		
b	da capitale		
c	da permessi di costruire	26.127,42	110.506,38
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	7.250.814,02	7.319.604,74
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	14.343,47	-251.084,65
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	5.280.211,19	5.239.740,30
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	1.971,96	255.698,28
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.971,96	255.698,28
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)		
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	2.945.058,34	2.514.883,39
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	2.945.058,34	2.514.883,39
2	Debiti verso fornitori	520.725,03	340.834,00
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	43.557,48	34.909,81
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	10.150,07	10.582,82
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	33.407,41	24.326,99
5	Altri debiti	78.274,28	79.438,66
a	tributari	74.795,05	76.811,55
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	3.479,23	2.627,11
	TOTALE DEBITI (D)	3.587.615,13	2.970.065,86
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi	5.774,25	574,68
II	Risconti passivi	2.570.789,91	2.066.347,14
1	Contributi agli investimenti	2.448.847,88	1.986.858,15
a	da altre amministrazioni pubbliche	2.416.790,31	1.954.679,77
b	da altri soggetti	32.057,57	32.178,38
2	Concessioni pluriennali	121.942,03	79.488,99
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.576.564,16	2.066.921,82
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	11.446.362,44	10.532.426,26

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2019	2018
1) Impegni su esercizi futuri		922.474,03	481.479,62
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	922.474,03	481.479,62