

COMUNE DI SOTTO IL MONTE GIOVANNI XXIII (BG) - CONTO ECONOMICO -

CONTO ECONOMICO		2017	2018
	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>		
1	Proventi da tributi	1.559.281,32	1.580.401,46
2	Proventi da fondi perequativi	263.686,43	281.143,91
3	Proventi da trasferimenti e contributi	254.214,01	327.076,79
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	209.598,36	282.461,14
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	44.615,65	44.615,65
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	300.962,26	331.128,84
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	114.870,54	112.491,10
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	106.756,03	134.662,75
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	79.335,69	83.974,99
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	134.702,81	125.871,33
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	2.512.846,83	2.645.622,33
	<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	40.289,54	39.181,14
10	Prestazioni di servizi	1.225.621,59	1.243.392,80
11	Utilizzo beni di terzi	5.685,78	5.336,91
12	Trasferimenti e contributi	298.386,93	350.858,24
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	298.386,93	350.858,24
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-
13	Personale	575.173,28	614.904,08
14	Ammortamenti e svalutazioni	513.625,25	506.895,46
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	1.696,66	1.696,66
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	506.993,76	505.198,80
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	4.934,83	-
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-
16	Accantonamenti per rischi	-	-
17	Altri accantonamenti	891,19	891,19
18	Oneri diversi di gestione	76.113,98	96.779,92
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	2.735.787,54	2.858.239,74
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	- 222.940,71	- 212.617,41

COMUNE DI SOTTO IL MONTE GIOVANNI XXIII (BG) - CONTO ECONOMICO -

CONTO ECONOMICO		2017	2018
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	<u>Proventi finanziari</u>		
19	Proventi da partecipazioni	-	-
a	<i>da società controllate</i>	-	-
b	<i>da società partecipate</i>	-	-
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-
20	Altri proventi finanziari	1,23	0,54
	Totale proventi finanziari	1,23	0,54
	<u>Oneri finanziari</u>		
21	Interessi ed altri oneri finanziari	65.334,97	63.513,68
a	<i>Interessi passivi</i>	65.334,97	63.513,68
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-
	Totale oneri finanziari	65.334,97	63.513,68
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	- 65.333,74	- 63.513,14
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni	-	-
23	Svalutazioni	-	-
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-	-
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari	707.239,18	199.892,67
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	656.057,43	-
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	48.910,37	199.629,15
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	646,38	263,52
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	1.625,00	-
	Totale proventi straordinari	707.239,18	199.892,67
25	Oneri straordinari	174.246,98	1.478.404,02
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	149.059,52	1.478.404,02
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	25.187,46	-
	Totale oneri straordinari	174.246,98	1.478.404,02
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	532.992,20	- 1.278.511,35
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	244.717,75	- 1.554.641,90
26	Imposte (*)	41.954,66	43.331,66
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	202.763,09	- 1.597.973,56

COMUNE DI SOTTO IL MONTE GIOVANNI XXIII (BG) - STATO PATRIMONIALE ATTIVO -

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2017	2018
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	-	-
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
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	3.251,76	1.555,10
	Totale immobilizzazioni immateriali	3.251,76	1.555,10
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II 1	Beni demaniali		
1.1	Terreni	102.860,31	98.044,35
1.2	Fabbricati	-	-
1.3	Infrastrutture	6.160.517,09	5.882.648,28
1.9	Altri beni demaniali	792.466,65	753.653,56
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)		
2.1	Terreni	-	-
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-
2.2	Fabbricati	6.214.197,52	5.223.375,11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-
2.3	Impianti e macchinari	-	-
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	7.539,95	8.956,04
2.5	Mezzi di trasporto	-	13.883,81
2.6	Macchine per ufficio e hardware	18.169,30	22.021,76
2.7	Mobili e arredi	24.430,67	21.399,00
2.8	Infrastrutture	-	-
2.99	Altri beni materiali	-	-
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.547.325,27	3.529.320,42
	Totale immobilizzazioni materiali	14.867.506,76	15.553.302,33
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
1	Partecipazioni in		
a	<i>imprese controllate</i>	-	-
b	<i>imprese partecipate</i>	1.488.435,57	1.551.077,98
c	<i>altri soggetti</i>	-	-
2	Crediti verso		
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-
b	<i>imprese controllate</i>	-	-
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-
d	<i>altri soggetti</i>	-	-
3	Altri titoli	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.488.435,57	1.551.077,98
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	16.359.194,09	17.105.935,41

COMUNE DI SOTTO IL MONTE GIOVANNI XXIII (BG) - STATO PATRIMONIALE ATTIVO -

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2017	2018
	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	<u>Rimanenze</u>	-	-
	Totale rimanenze	-	-
II	<u>Crediti (2)</u>		
1	Crediti di natura tributaria		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	484.868,90	377.937,33
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	7.598,46	-
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	41.093,62	62.999,34
b	<i>imprese controllate</i>	-	-
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-
d	<i>verso altri soggetti</i>	3.065,33	6.234,78
3	Verso clienti ed utenti	94.724,35	175.431,75
4	Altri Crediti		
a	<i>verso l'erario</i>	1.734,00	1.681,71
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	94,55	94,55
c	<i>altri</i>	87.991,18	84.566,52
	Totale crediti	721.170,39	708.945,98
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	Conto di tesoreria		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	687.080,53	1.775.928,06
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-
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	687.080,53	1.775.928,06
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.408.250,92	2.484.874,04
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi	-	-
2	Risconti attivi	1.587,11	1.542,99
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.587,11	1.542,99
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	17.769.032,12	19.592.352,44

COMUNE DI SOTTO IL MONTE GIOVANNI XXIII (BG) - STATO PATRIMONIALE PASSIVO -

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2018
I	A) PATRIMONIO NETTO		
	Fondo di dotazione	200.000,00	200.000,00
II	Riserve		
	a <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-	202.763,09
	b <i>da capitale</i>	187.142,01	1.488.739,99
	c <i>da permessi di costruire</i>	37.834,23	230.594,77
	d <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	12.827.098,36	11.525.500,38
	e <i>altre riserve indisponibili</i>	-	-
III	Risultato economico dell'esercizio	202.763,09	- 1.597.973,56
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		13.454.837,69	12.049.624,67
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza	3.193,43	4.084,62
2	Per imposte	-	-
3	Altri	-	-
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		3.193,43	4.084,62
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		-	-
TOTALE T.F.R. (C)		-	-
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	-	-
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	-	-
d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.762.589,91	2.012.238,59
2	Debiti verso fornitori	799.125,21	1.549.871,68
3	Acconti	-	-
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	22.357,58	18.274,00
c	<i>imprese controllate</i>	-	-
d	<i>imprese partecipate</i>	-	-
e	<i>altri soggetti</i>	83.000,38	110.147,18
5	Altri debiti		
a	<i>tributari</i>	1.329,22	17.465,27
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	-	-
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-	-
d	<i>altri</i>	200.025,94	186.331,55
TOTALE DEBITI (D)		2.868.428,24	3.894.328,27

COMUNE DI SOTTO IL MONTE GIOVANNI XXIII (BG) - STATO PATRIMONIALE PASSIVO -

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2018
I II	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
	Ratei passivi	-	29.892,48
	Risconti passivi		
	1 Contributi agli investimenti		
	a da altre amministrazioni pubbliche	1.442.572,76	3.609.922,40
	b da altri soggetti	-	4.500,00
	2 Concessioni pluriennali	-	-
	3 Altri risconti passivi	-	-
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.442.572,76	3.644.314,88
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	17.769.032,12	19.592.352,44
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni su esercizi futuri	-	218.730,63
	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	-	218.730,63

DETTAGLIO VARIAZIONI + DA ALTRE CAUSE IMMOBILIZZAZIONI			
VOCE	IMPORTO	DESCRIZIONE	NOTE
Altre immobilizzazioni materiali - Fabbricati	2.108,00	EX IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO CONCLUSE	
Tot.	2.108,00		
Altre immobilizzazioni materiali - Mezzi di trasporto	14.623,69	EX IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO CONCLUSE	
	1.000,00	DET. 339 (26/10/2018) - AGENDA 21	DONAZIONE
Tot.	15.623,69		
Altre immobilizzazioni materiali - Macchine per ufficio e hardware	11.986,74	EX IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO CONCLUSE	
	523,26	FATT. 404 (27/8/2018) - L.UBIALI	TITOLO 1°
Tot.	12.510,00		
Altre immobilizzazioni materiali - Mobili e arredi	1.903,20	FATT. 61 (16/2/2018) - OSCAR MARTA	TITOLO 1°
Tot.	1.903,20		
Partecipazioni in - Imprese partecipate	62.642,41	INCREMENTO VALORE QUOTA PARTE PATRIMONIO NETTO	
Tot.	62.642,41		
DETTAGLIO VARIAZIONI - DA ALTRE CAUSE IMMOBILIZZAZIONI			
VOCE	IMPORTO	DESCRIZIONE	NOTE
Immobilizzazioni immateriali (varie voci)	1.696,66	AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	
Immobilizzazioni materiali (varie voci)	505.198,80	AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	
Altre immobilizzazioni materiali - Fabbricati	850.184,85	ELIMINAZIONE PORZIONE EX SCUOLA ELEMENTARE DEMOLITA	
Altre immobilizzazioni materiali - Immobilizzazioni in corso	28.718,43	EX IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO CONCLUSE	
	59.228,40	MANDATI TITOLO 2° NON IMMOBILIZZATI	
	8.744,95	RESIDUI TITOLO 2° ELIMINATI DAL BILANCIO	

DETTAGLIO MANDATI TIT. 2° NON INSERITI A PATRIMONIO			
N° MAND	DATA MAND	DESCRIZIONE	IMPORTO
2307	29/11/2018	RESTITUZIONE CONTRIBUTO DI COSTRUZIONE - PANSERI LIVIA ALMA LUIGIA	59.228,40
		Portato in detrazione dalle riserve da permessi di costruire	

DETTAGLIO PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI DEL CONTO ECONOMICO		
Proventi straordinari		
<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	Accertamenti di competenza per permessi di costruire destinati alle spese correnti
<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	Accertamenti di competenza al titolo 4° tipologia 300
<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	199.629,15	Euro 66.068,87 per incrementi immobilizzazioni non collegati a impegni di competenza del titolo 2°-3° spesa Euro 42.271,30 per maggiori accertamenti in entrata Euro 26.719,42 per minori residui passivi eliminati (ad eccezione del titolo 2°) Euro 64.569,56 per riduzione accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità
<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	263,52	Differenza tra l'importo accertato al titolo 4° tipologia 400 per entrate da alienazione di beni immateriali e materiali e l'effettiva diminuzione del valore del patrimonio parte immobilizzazioni
<i>Altri proventi straordinari</i>	-	Accertamenti di competenza al titolo 4° tipologia 500 per altre entrate in conto capitale n.a.c.
Oneri straordinari		
<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	
<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.478.404,02	Euro 1.488,00 per impegni di competenza per rimborso tributi Euro 26.638,74 per minori residui attivi eliminati Euro 850.184,85 per valore residuo in inventario porzione di scuola elementare demolita Euro 600.092,43 per corretta imputazione tra i risconti passivi di contributi agli investimenti 2017
<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	Differenza tra l'importo accertato al titolo 4° tipologia 400 per entrate da alienazione di beni immateriali e materiali e l'effettiva diminuzione del valore del patrimonio parte immobilizzazioni
<i>Altri oneri straordinari</i>	-	Mandati titolo 2° non immobilizzati