

COMUNE DI CASTELLANA GROTTA

**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2017**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2017	2016
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	8.443.499,93	8.324.666,31
2	Proventi da fondi perequativi	185.472,62	55.065,55
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.314.134,75	1.744.215,20
a	Proventi da trasferimenti correnti	950.903,07	687.772,55
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti	363.231,68	1.056.442,65
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.811.801,65	1.702.295,07
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.271.372,66	1.184.740,36
b	Ricavi della vendita di beni		209,12
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	540.428,99	517.345,59
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	327.435,57	361.978,17
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		12.082.344,52	12.188.220,30
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	135.903,63	122.818,59
10	Prestazioni di servizi	7.010.642,56	7.026.745,85
11	Utilizzo beni di terzi	87.989,33	82.548,38
12	Trasferimenti e contributi	1.400.531,87	904.996,79
a	Trasferimenti correnti	1.400.531,87	904.996,79
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	2.392.341,07	2.357.937,91
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.868.008,16	941.449,24
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	22.863,66	16.620,30
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	956.597,47	924.828,94
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	1.888.547,03	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi	10.000,00	30.400,00
17	Altri accantonamenti	2.800,00	1.964.461,92
18	Oneri diversi di gestione	202.852,55	151.325,91
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		14.111.069,17	13.582.684,59
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-2.028.724,65	-1.394.464,29
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	34.502,79	9.027,99
Totale proventi finanziari		34.502,79	9.027,99
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	103.480,88	128.933,05
a	Interessi passivi	103.480,88	128.933,05
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		103.480,88	128.933,05
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-68.978,09	-119.905,06
<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>		
a	Proventi da permessi di costruire	671.686,76	411.134,05
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	552.272,89	498.298,81
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	137.290,01	1.130.247,43
d	Plusvalenze patrimoniali		667.142,95
e	Altri proventi straordinari	2.000.296,81	77.942,70
	Totale proventi straordinari	3.361.546,47	2.784.765,94
25	<u>Oneri straordinari</u>		
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	526.577,03	976.912,40
c	Minusvalenze patrimoniali		2.200,00
d	Altri oneri straordinari	21.094,56	131.288,50
	Totale oneri straordinari	547.671,59	1.110.400,90
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	2.813.874,88	1.674.365,04
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	716.172,14	159.995,69
	Imposte (*)	159.502,93	155.946,16
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	556.669,21	4.049,53

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2017	2016
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
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	72.574,07	64.070,93
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre		
	Totale immobilizzazioni immateriali	72.574,07	64.070,93
<u>Immobilizzazioni materiali</u>			
II 1	<u>Beni demaniali</u>	22.645.894,76	23.387.828,99
1.1	Terreni	3.818.536,10	3.818.536,10
1.2	Fabbricati	3.046.623,61	4.420.678,04
1.3	Infrastrutture	1.007.400,83	
1.9	Altri beni demaniali	14.773.334,22	15.148.614,85
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	9.706.002,51	8.173.170,25
2.1	Terreni	514.726,67	855.281,88
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	8.563.761,56	7.209.041,28
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	19.840,39	20.942,63
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto	60.253,36	70.295,59
2.6	Macchine per ufficio e hardware	13.859,95	11.614,50
2.7	Mobili e arredi	2.071,25	5.494,37
2.8	Infrastrutture	531.489,33	
2.9	Altri beni materiali		500,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.476.720,83	3.853.976,95
B	Totale immobilizzazioni materiali	35.828.618,10	35.414.976,19
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
1	<u>Partecipazioni in</u>	225.851,65	225.851,65
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti	225.851,65	225.851,65
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	225.851,65	225.851,65
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		36.127.043,82	35.704.898,77
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze	500,00	2.000,00
	Totale rimanenze	500,00	2.000,00
II	<u>Crediti</u>		
1	Crediti di natura tributaria	2.389.785,94	2.685.758,99
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	2.383.870,50	2.679.889,95

c	Crediti da Fondi perequativi	5.915,44	5.869,04
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.266.382,73	1.115.385,57
a	verso amministrazioni pubbliche	1.224.382,73	1.072.736,16
b	imprese controllate	42.000,00	42.000,00
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		649,41
3	Verso clienti ed utenti	1.460.731,18	1.522.400,62
4	Altri Crediti	1.264.247,40	677.764,32
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri	1.264.247,40	677.764,32
	Totale crediti	6.381.147,25	6.001.309,50
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	<u>Conto di tesoreria</u>	2.356.046,03	2.975.392,08
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	2.356.046,03	2.975.392,08
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.737.693,28	8.978.701,58
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi	137,24	177,86
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	137,24	177,86
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	44.864.874,34	44.683.778,21

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2016
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	21.023.534,68	21.023.534,68
II	Riserve	14.552.775,99	15.098.891,92
a	da risultato economico di esercizi precedenti	1.153.842,03	1.149.792,50
b	da capitale	3.579.546,28	4.129.711,74
c	da permessi di costruire	9.819.387,68	9.819.387,68
III	Risultato economico dell'esercizio	556.669,21	4.049,53
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		36.132.979,88	36.126.476,13
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	74.659,59	61.859,59
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		74.659,59	61.859,59
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	3.055.661,23	3.124.163,31
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	282.046,56	320.000,00
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	2.773.614,67	2.804.163,31
2	Debiti verso fornitori	222.639,33	2.423.758,80
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.069.840,18	711.928,80
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	339.288,40	492.621,04
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate	466.162,01	26.000,00
e	altri soggetti	264.389,77	193.307,76
5	Altri debiti	4.298.573,58	2.224.018,66
a	tributari	39.452,80	108.079,69
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	27.281,35	1,13
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	4.231.839,43	2.115.937,84
TOTALE DEBITI (D)		8.646.714,32	8.483.869,57
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	10.520,55	11.572,92
1	Contributi agli investimenti		
a	da altre amministrazioni pubbliche		
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi	10.520,55	11.572,92
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		10.520,55	11.572,92
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		44.864.874,34	44.683.778,21

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2017	2016
	1) Impegni su esercizi futuri	5.090.431,65	
	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	5.090.431,65	