

COMUNE DI SIDERNO



**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	7.296.786,22	7.614.146,00
2	Proventi da fondi perequativi	1.765.011,12	
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.801.531,77	1.644.814,00
a	Proventi da trasferimenti correnti	832.213,01	1.644.814,00
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti	1.969.318,76	
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.949.947,77	2.980.456,00
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni		247.011,00
b	Ricavi della vendita di beni	4.973.838,41	
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	976.109,36	2.733.445,00
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	591.355,38	622.262,00
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		18.404.632,26	12.861.678,00
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.473.779,00	1.508.380,00
10	Prestazioni di servizi	4.243.078,08	4.326.541,00
11	Utilizzo beni di terzi	17.342,17	149.784,00
12	Trasferimenti e contributi	57.872,82	226.916,00
a	Trasferimenti correnti	57.872,82	226.916,00
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	2.983.656,73	3.030.392,00
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.003.562,93	568.888,00
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali		
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.096.236,48	568.888,00
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	1.907.326,45	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi	35.946,00	
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	400.000,00	-556.033,00
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		13.215.237,73	9.254.868,00
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		5.189.394,53	3.606.810,00
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		0,68	1.315,00
19	Proventi da partecipazioni		1.315,00
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		1.315,00
20	Altri proventi finanziari	0,68	
Totale proventi finanziari		0,68	1.315,00
<u>Oneri finanziari</u>		680.411,55	705.146,00
21	Interessi ed altri oneri finanziari	680.411,55	705.146,00
a	Interessi passivi	680.411,55	705.146,00
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		680.411,55	705.146,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-680.410,87	-703.831,00
<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>	1.812.700,00	34.747,00
a	Proventi da permessi di costruire		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.812.700,00	34.747,00
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		
	Totale proventi straordinari	1.812.700,00	34.747,00
25	<u>Oneri straordinari</u>	721.308,35	1.629.320,00
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	721.308,35	1.428.732,00
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		200.588,00
	Totale oneri straordinari	721.308,35	1.629.320,00
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	1.091.391,65	-1.594.573,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.600.375,31	1.308.406,00
26	Imposte (*)	210.515,83	
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	5.389.859,48	1.308.406,00

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>	32.099,43	32.099,43
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	32.099,43	32.099,43
	Totale immobilizzazioni immateriali	32.099,43	32.099,43
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	50.327.348,61	50.327.348,61
II 1	<u>Beni demaniali</u>	35.171.333,41	35.171.333,41
1.1	Terreni	860.679,29	860.679,29
1.2	Fabbricati	17.170.393,69	17.170.393,69
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali	17.140.260,43	17.140.260,43
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	4.580.249,26	4.580.249,26
2.1	Terreni		
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati		
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	3.433.801,77	3.433.801,77
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto	54.136,54	54.136,54
2.6	Macchine per ufficio e hardware	6.938,70	6.938,70
2.7	Mobili e arredi	22.494,07	22.494,07
2.8	Infrastrutture		
2.9	Altri beni materiali	1.062.878,18	1.062.878,18
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	10.575.765,94	10.575.765,94
B	Totale immobilizzazioni materiali	50.327.348,61	50.327.348,61
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	19.535.264,22	19.535.264,22
1	<u>Partecipazioni in</u>	774,69	774,69
a	imprese controllate	774,69	774,69
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti		
2	<u>Crediti verso</u>	19.534.489,53	19.534.489,53
a	altre amministrazioni pubbliche	13.861.088,68	13.861.088,68
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti	5.673.400,85	5.673.400,85
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	19.535.264,22	19.535.264,22
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	69.894.712,26	69.894.712,26
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	28.226.447,70	10.288.757,46
1	Crediti di natura tributaria		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi		

c	Crediti da Fondi perequativi		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	13.738.501,53	419.472,78
a	verso amministrazioni pubbliche	13.729.650,30	
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	8.851,23	419.472,78
3	Verso clienti ed utenti	12.749.735,50	8.276.897,64
4	Altri Crediti	1.738.210,67	1.592.387,04
a	verso l'erario	945.000,00	1.456.598,04
b	per attività svolta per c/terzi	657.251,91	
c	altri	135.958,76	135.789,00
	Totale crediti	28.226.447,70	10.288.757,46
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>	5.940.003,84	10.487.031,10
1	<u>Conto di tesoreria</u>	5.067.153,20	6.901.947,94
2	Altri depositi bancari e postali	872.850,64	3.584.752,51
3	Denaro e valori in cassa		330,65
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	5.940.003,84	10.487.031,10
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	34.166.451,54	20.775.788,56
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		7.378,56
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		7.378,56
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	104.061.163,80	90.677.879,38

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2016
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	18.972.817,50	18.972.817,50
II	Riserve	26.486.236,29	36.831.578,92
a	da risultato economico di esercizi precedenti		
b	da capitale		33.868.986,32
c	da permessi di costruire	8.851,23	2.962.592,60
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	26.477.385,06	
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	5.389.859,48	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	50.848.913,27	55.804.396,42
<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	26.884.470,88	27.529.968,48
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	26.884.470,88	27.529.968,48
2	Debiti verso fornitori	23.687.553,66	5.741.520,32
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi		1.498.496,54
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche		
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti		1.498.496,54
5	Altri debiti	2.640.225,99	103.497,62
a	tributari	518.244,77	
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	136.815,57	
c	per attività svolta per c/terzi	1.985.165,65	
d	altri		103.497,62
	TOTALE DEBITI (D)	53.212.250,53	34.873.482,96
<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)	104.061.163,80	90.677.879,38

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2017	2016
	1) Impegni su esercizi futuri		24.561.833,16
	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		24.561.833,16