

COMUNE DI SIDERNO



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2018**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2018	2017
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	6.259.944,24	7.296.786,22
2	Proventi da fondi perequativi	1.797.087,12	1.765.011,12
3	Proventi da trasferimenti e contributi	783.343,83	2.801.531,77
a	Proventi da trasferimenti correnti	646.291,28	832.213,01
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti	137.052,55	1.969.318,76
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.600.793,95	5.949.947,77
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	257.603,88	
b	Ricavi della vendita di beni	2.557.988,03	4.973.838,41
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	785.202,04	976.109,36
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	944.041,57	591.355,38
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	13.385.210,71	18.404.632,26
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	409.208,57	2.473.779,00
10	Prestazioni di servizi	6.833.897,43	4.243.078,08
11	Utilizzo beni di terzi	23.944,78	17.342,17
12	Trasferimenti e contributi	88.817,82	57.872,82
a	Trasferimenti correnti	88.817,82	57.872,82
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	2.788.127,92	2.983.656,73
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.773.410,63	3.003.562,93
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	13.629,21	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.076.249,27	1.096.236,48
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	683.532,15	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	24.711,12	
18	Oneri diversi di gestione	244.414,69	400.000,00
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	12.186.532,96	13.215.237,73
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.198.677,75	5.189.394,53
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			0,68
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari		0,68
	Totale proventi finanziari		0,68
<u>Oneri finanziari</u>		670.466,57	680.411,55
21	Interessi ed altri oneri finanziari	670.466,57	680.411,55
a	Interessi passivi	667.582,57	680.411,55
b	Altri oneri finanziari	2.884,00	
	Totale oneri finanziari	670.466,57	680.411,55
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-670.466,57	-680.410,87
<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>	2.189.014,78	1.812.700,00
a	Proventi da permessi di costruire		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	55.000,00	
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	2.117.405,11	1.812.700,00
d	Plusvalenze patrimoniali	1.000,00	
e	Altri proventi straordinari	15.609,67	
	Totale proventi straordinari	2.189.014,78	1.812.700,00
25	<u>Oneri straordinari</u>	7.229.790,05	721.308,35
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	7.229.790,05	721.308,35
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		
	Totale oneri straordinari	7.229.790,05	721.308,35
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-5.040.775,27	1.091.391,65
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-4.512.564,09	5.600.375,31
26	Imposte (*)	196.666,17	210.515,83
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-4.709.230,26	5.389.859,48

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	54.516,86	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	54.516,86	32.099,43
	Totale immobilizzazioni immateriali	54.516,86	32.099,43
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	44.447.859,48	50.327.348,61
II 1	<u>Beni demaniali</u>	28.528.067,82	35.171.333,41
1.1	Terreni	860.679,29	860.679,29
1.2	Fabbricati	14.361.282,22	17.170.393,69
1.3	Infrastrutture	2.905.557,25	
1.9	Altri beni demaniali	10.400.549,06	17.140.260,43
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	7.313.420,50	4.580.249,26
2.1	Terreni		
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	1.497.601,11	
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	3.311.296,28	3.433.801,77
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto	43.933,81	54.136,54
2.6	Macchine per ufficio e hardware	5.550,96	6.938,70
2.7	Mobili e arredi	20.244,66	22.494,07
2.8	Infrastrutture	1.522.283,31	
2.9	Altri beni materiali	912.510,37	1.062.878,18
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.606.371,16	10.575.765,94
B	Totale immobilizzazioni materiali	44.447.859,48	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)	64.037.640,56	69.894.712,26
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	16.651.811,57	28.226.447,70
1	Crediti di natura tributaria	5.428.591,00	
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	5.413.417,97	

c	Crediti da Fondi perequativi	15.173,03	
2	Crediti per trasferimenti e contributi	5.501.696,45	13.738.501,53
a	verso amministrazioni pubbliche	5.290.591,33	13.729.650,30
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	211.105,12	8.851,23
3	Verso clienti ed utenti	3.572.161,69	12.749.735,50
4	Altri Crediti	2.149.362,43	1.738.210,67
a	verso l'erario		945.000,00
b	per attività svolta per c/terzi	42.294,51	657.251,91
c	altri	2.107.067,92	135.958,76
	Totale crediti	16.651.811,57	28.226.447,70
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>	3.533.163,06	5.940.003,84
1	<u>Conto di tesoreria</u>	3.295.237,84	5.067.153,20
2	Altri depositi bancari e postali	237.925,22	872.850,64
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	3.533.163,06	5.940.003,84
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	20.184.974,63	34.166.451,54
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	84.222.615,19	104.061.163,80

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	18.465.134,00	18.972.817,50
II	Riserve	28.942.675,69	26.486.236,29
a	da risultato economico di esercizi precedenti		
b	da capitale		
c	da permessi di costruire	135.151,28	8.851,23
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	28.807.524,41	26.477.385,06
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-4.709.230,26	5.389.859,48
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	42.698.579,43	50.848.913,27
<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	25.277.909,96	26.884.470,88
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	25.277.909,96	26.884.470,88
2	Debiti verso fornitori	13.018.229,80	23.687.553,66
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	136.620,88	
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	121.032,55	
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	15.588,33	
5	Altri debiti	1.367.885,72	2.640.225,99
a	tributari	728.048,38	518.244,77
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	66.036,29	136.815,57
c	per attività svolta per c/terzi		1.985.165,65
d	altri	573.801,05	
	TOTALE DEBITI (D)	39.800.646,36	53.212.250,53
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	1.723.389,40	
1	Contributi agli investimenti	1.723.389,40	
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.723.389,40	
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.723.389,40	
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	84.222.615,19	104.061.163,80

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2018	2017
1) Impegni su esercizi futuri		8.379,98	
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	8.379,98	