

COMUNE DI CELLAMARE



**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	1.704.157,77	1.626.491,48
2	Proventi da fondi perequativi	705.688,55	516.631,21
3	Proventi da trasferimenti e contributi	168.646,72	334.659,38
a	Proventi da trasferimenti correnti	168.646,72	188.678,62
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti		145.980,76
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	137.828,94	165.770,06
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	23.217,50	26.325,34
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	114.611,44	139.444,72
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	27.405,89	154.056,15
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	2.743.727,87	2.797.608,28
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	11.274,26	6.336,29
10	Prestazioni di servizi	1.221.280,61	1.437.827,61
11	Utilizzo beni di terzi		
12	Trasferimenti e contributi	104.085,70	159.048,67
a	Trasferimenti correnti	104.085,70	115.585,95
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		43.462,72
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	586.576,71	670.329,56
14	Ammortamenti e svalutazioni		929.244,31
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali		
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali		382.794,15
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		484.858,36
d	Svalutazione dei crediti		61.591,80
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		250.000,00
17	Altri accantonamenti		172.823,37
18	Oneri diversi di gestione	83.743,25	117.169,32
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	2.006.960,53	3.742.779,13
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	736.767,34	-945.170,85
<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	0,33	59,14
	Totale proventi finanziari	0,33	59,14
<u>Oneri finanziari</u>			
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>		
a	Interessi passivi	23.038,39	26.691,64
b	Altri oneri finanziari		
	Totale oneri finanziari	23.038,39	26.691,64
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-23.038,06	-26.632,50
<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	161.290,73	63.484,88
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	76.000,00	166.250,00
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	59.960,38	329.937,40
d	Plusvalenze patrimoniali	21.610,00	14.495,00
e	Altri proventi straordinari		1.770.215,84
	Totale proventi straordinari	318.861,11	2.344.383,12
25	<u>Oneri straordinari</u>		
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	171.195,03	307.508,25
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		
	Totale oneri straordinari	171.195,03	307.508,25
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	147.666,08	2.036.874,87
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	861.395,36	1.065.071,52
	Imposte (*)	42.086,04	
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	819.309,32	1.065.071,52

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		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre	13.963,26	
	Totale immobilizzazioni immateriali	13.963,26	
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	<u>Beni demaniali</u>	6.236.972,58	6.007.927,54
1.1	Terreni	789.492,10	789.492,10
1.2	Fabbricati	903.303,00	893.536,15
1.3	Infrastrutture	4.544.177,48	4.324.899,29
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	12.720.499,89	12.315.394,12
2.1	Terreni	306.039,25	306.039,25
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	12.006.626,72	12.006.468,12
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari		
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware		
2.7	Mobili e arredi	2.886,75	2.886,75
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	404.947,17	
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-883.445,50	144.787,78
B	Totale immobilizzazioni materiali	18.074.026,97	18.468.109,44
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
1	<u>Partecipazioni in</u>		
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
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		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18.087.990,23	18.468.109,44
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>		
1	Crediti di natura tributaria	344.943,82	376.024,55
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi		344.943,82	376.024,55
c	Crediti da Fondi perequativi			
2	Crediti per trasferimenti e contributi		506.333,08	1.104.498,77
a	verso amministrazioni pubbliche		506.333,08	1.104.498,77
b	imprese controllate			
c	imprese partecipate			
d	verso altri soggetti			
3	Verso clienti ed utenti		18.250,00	43.237,40
4	Altri Crediti		12.591,04	157.665,34
a	verso l'erario			
b	per attività svolta per c/terzi			
c	altri		12.591,04	157.665,34
		Totale crediti	882.117,94	1.681.426,06
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>		1.440.880,71	836.364,90
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	1.440.880,71	836.364,90
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.322.998,65	2.517.790,96
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>			
1	Ratei attivi			
2	Risconti attivi			
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	20.410.988,88	20.985.900,40

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2016
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	2.110.450,69	2.110.450,69
II	Riserve	15.789.146,18	15.789.146,18
a	da risultato economico di esercizi precedenti		
b	da capitale	13.658.963,38	13.658.963,38
c	da permessi di costruire	2.130.182,80	2.130.182,80
III	Risultato economico dell'esercizio	819.309,32	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	18.718.906,19	17.899.596,87
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	255.034,87	484.415,17
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	255.034,87	484.415,17
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)		
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	500.512,62	566.067,79
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	500.512,62	566.067,79
2	Debiti verso fornitori	343.770,16	29.095,83
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	144.006,85	190.947,31
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	104.069,16	133.368,55
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	39.937,69	57.578,76
5	Altri debiti	448.758,19	1.815.777,43
a	tributari	413.854,19	68.748,41
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	937,80	2.253,10
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	33.966,20	1.744.775,92
	TOTALE DEBITI (D)	1.437.047,82	2.601.888,36
<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)	20.410.988,88	20.985.900,40

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2017	2016
1) Impegni su esercizi futuri		133.136,00	3.071.012,69
2) Beni di terzi in uso		100,00	
3) Beni dati in uso a terzi			2.000,00
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	133.236,00	3.073.012,69