

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di ARPINO

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>					
1	Proventi da tributi	2.500.570,86	<b>2.531.298,39</b>		
2	Proventi da fondi perequativi	<b>1.163.241,19</b>	<b>1.165.884,80</b>		
<b>3</b>	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>	<b>1.214.298,94</b>	<b>541.004,98</b>		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	677.936,81	406.985,41		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	22.569,57	9.164,68		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	513.792,56	124.854,89		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	<b>281.487,56</b>	<b>267.015,07</b>	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	69.827,38	62.145,95		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	211.660,18	204.869,12		
Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc.					
5	(+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	266.813,39	<b>307.743,77</b>	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>5.426.411,94</b>	<b>4.812.947,01</b>		
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	<b>54.707,80</b>	<b>58.172,30</b>	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	<b>1.782.343,53</b>	<b>1.684.899,82</b>	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	<b>37.404,00</b>	<b>23.542,00</b>	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	<b>329.759,99</b>	<b>325.321,51</b>		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	<b>329.759,99</b>	325.321,51		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	<b>1.591.493,69</b>	<b>1.478.783,93</b>	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	<b>306.733,95</b>	<b>490.327,54</b>	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	<b>2.760,00</b>	10.623,34	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	<b>303.973,95</b>	332.737,78	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	146.966,42	B10d	B10d
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo					
15	(+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	<b>29.391,57</b>	<b>58.700,01</b>	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	<b>42.915,18</b>	<b>39.795,92</b>	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>4.174.749,71</b>	<b>4.159.543,03</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A - B)</b>		<b>1.251.662,23</b>	<b>653.403,98</b>		
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	2.500,00	<b>1.500,00</b>	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>2.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	<b>303.347,42</b>	<b>324.951,49</b>	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	303.347,42	324.951,49		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>303.347,42</b>	<b>324.951,49</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>- 300.847,42</b>	<b>- 323.451,49</b>		

	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-	-		
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	-	-		
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24	Proventi straordinari	<b>366.400,41</b>	<b>60.082,71</b>	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	20.221,10		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	154.302,81	39.861,61		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	212.097,60	-		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>366.400,41</b>	<b>60.082,71</b>		
25	Oneri straordinari	231.346,95	14.770,66	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	<b>231.346,95</b>	14.770,66		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>231.346,95</b>	<b>14.770,66</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>135.053,46</b>	<b>45.312,05</b>	-	-
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>1.085.868,27</b>	<b>375.264,54</b>	-	-
26	Imposte (*)	<b>109.700,00</b>	<b>98.169,74</b>	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>976.168,27</b>	<b>277.094,80</b>	E23	E23

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	-	-	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	-	-		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	Avviamento	-	-	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
9	Altre	11.040,00	13.800,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>11.040,00</b>	<b>13.800,00</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	<b>5.216.580,82</b>	<b>5.264.456,89</b>		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	698.995,49	710.202,54		
1.3	Infrastrutture	4.513.539,16	4.550.391,04		
1.9	Altri beni demaniali	4.046,17	3.863,31		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	<b>7.907.571,69</b>	<b>7.785.483,53</b>		
2.1	Terreni	1.736.879,85	1.736.879,85	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	5.800.153,72	5.646.385,28		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	230.176,30	242.290,84	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	72.766,84	76.596,67	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	57.145,83	71.432,29		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	-	-		
2.7	Mobili e arredi	6.036,12	6.706,80		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	4.413,03	5.191,80		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	<b>2.079.369,72</b>	<b>1.604.026,48</b>	BI15	BI15
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>15.203.522,23</b>	<b>14.653.966,89</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	<b>488.161,09</b>	497.240,53	BI111	BI111
a	imprese controllate	-	-	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	488.161,09	497.240,53	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	-	-	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	-	-	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	-	-	BI113	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>488.161,09</b>	<b>497.240,53</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>15.702.723,32</b>	<b>15.165.007,43</b>	-	-
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<u>Rimanenze</u>	-	-	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	-	-		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	<b>732.443,27</b>	<b>873.905,99</b>		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	732.443,27	873.905,99		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	<b>415.886,58</b>	<b>2.242.162,30</b>		
a	verso amministrazioni pubbliche	415.886,58	265.842,12		
b	imprese controllate	-	-	CI2	CI2

	c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CI13	CI13
	d	<i>verso altri soggetti</i>	-	1.976.320,18		
3		Verso clienti ed utenti	<b>83.973,91</b>	<b>89.893,76</b>	CI11	CI11
4		Altri Crediti	<b>1.138.822,34</b>	<b>286.717,97</b>	CI15	CI15
	a	<i>verso l'erario</i>	5.455,00	12.339,24		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	78.897,22	75.481,58		
	c	<i>altri</i>	1.054.470,12	198.897,15		
		<b>Totale crediti</b>	<b>2.371.126,10</b>	<b>3.492.680,02</b>		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
	2	Altri titoli	-	-	CI16	CI15
		<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	<b>536.980,75</b>	-		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	536.980,75	-		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
	2	Altri depositi bancari e postali	195.438,81	<b>108.107,95</b>	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	-	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
		<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>732.419,56</b>	<b>108.107,95</b>		
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>3.103.545,66</b>	<b>3.600.787,97</b>		
		<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
	1	Ratei attivi	-	-	D	D
	2	Risconti attivi	-	2.316,87	D	D
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>-</b>	<b>2.316,87</b>		
		<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>18.806.268,98</b>	<b>18.768.112,27</b>		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di ARPINO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	- 7.636.611,14	- 7.636.611,14	AI	AI
II	Riserve	12.143.273,71	11.847.075,07		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	277.094,80	-	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	-	-	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	28.183,29	-		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	11.349.834,53	11.349.834,53		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	488.161,09	497.240,53		
III	Risultato economico dell'esercizio	976.168,27	277.094,80	AIX	AIX
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>5.482.830,84</b>	<b>4.487.558,73</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	157.627,50	128.235,93	B3	B3
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>157.627,50</b>	<b>128.235,93</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		-	-	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		-	-		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	8.131.094,96	9.100.297,02		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	-	-	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	467.923,48	480.471,24		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	-	627.338,21	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	7.663.171,48	7.992.487,57	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.261.628,12	3.821.807,40	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	-	-		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	-	-	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	-	-		
5	Altri debiti	665.393,00	99.115,68	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	665.393,00	99.115,68		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	-	-		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-	-		
d	<i>altri</i>	-	-		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>12.058.116,08</b>	<b>13.021.220,10</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	24.355,17	25.188,55	E	E
II	Risconti passivi	1.083.339,39	1.105.908,96	E	E
1	Contributi agli investimenti	1.083.339,39	1.105.908,96		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	1.083.339,39	1.105.908,96		
b	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	-	-		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>1.107.694,56</b>	<b>1.131.097,51</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>18.806.268,98</b>	<b>18.768.112,27</b>	-	-
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	1) Impegni su esercizi futuri	307.485,13	453.371,60		
	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				
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>307.485,13</b>	<b>453.371,60</b>	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a)