

COMUNE DI CASTEL SAN GIORGIO

Provincia di SALERNO

CONTO ECONOMICO/PATRIMONIALE ESERCIZIO 2017





	DENOMINAZIONE	Anno 2017	Anno 2016	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>				
1	Proventi da tributi	6.598.964,82	5.917.810,93		
2	Proventi da fondi perequativi	1.558.886,77	1.601.363,36		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	619.098,41	460.603,74		
a	Proventi da trasferimenti correnti	414.005,93	460.603,74		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	205.092,48	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	506.241,95	324.026,73	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla vendita dei beni	52.956,33	40.245,00		
b	Ricavi della vendita di beni	140.906,90	35.866,61		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	312.378,72	247.915,12		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	558.232,65	374.337,74	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	9.841.424,60	8.678.142,50		
	<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	262.325,74	234.976,60	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.315.496,53	3.732.974,43	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	0,00	0,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	625.370,13	608.972,58		
a	Trasferimenti correnti	625.370,13	608.972,58		
b	Quota annuale di contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	2.475.412,93	2.544.773,28	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.107.064,45	1.467.085,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	B10a	B10a



	DENOMINAZIONE	Anno 2017	Anno 2016	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	930.735,41	967.085,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	176.329,04	500.000,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	78.497,28	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	606.418,08	650.450,54	B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	9.470.585,14	9.239.232,43		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	370.839,46	561.089,93-		
	<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>				
	<u>I Proventi finanziari</u>				
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	2.660,55	2.659,76	C16	C16
	Totale Proventi finanziari	2.660,55	2.659,76		
	<u>II Oneri finanziari</u>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	458.551,73	474.888,62	C17	C17
a	Interessi passivi	458.551,73	474.888,62		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale Oneri finanziari	458.551,73	474.888,62		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	455.891,18-	472.228,86-		
	<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19



	DENOMINAZIONE	Anno 2017	Anno 2016	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0,00	0,00		
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>				
24	Proventi straordinari	810.184,26	395.976,11	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	716.248,06	238.136,77		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	93.936,20	157.839,34		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
25	Oneri straordinari	1.465.443,39	99.872,05	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.465.443,39	75.122,18		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	24.749,87		E21d
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	655.259,13-	296.104,06		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	740.310,85-	737.214,73-		
26	Imposte	0,00	0,00	E22	E22
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	740.310,85-	737.214,73-	E23	E23



	DENOMINAZIONE	Anno 2017	Anno 2016	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
		0,00	0,00		
	TOTALE CREDITI VS.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	I Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
7	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00		
	II Immobilizzazioni materiali				
1	Beni demaniali	0,00	0,00		
1.01	Terreni	674.185,32	530.099,32		
1.02	Fabbricati	20.312.392,19	20.565.416,72		
1.03	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.04	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
2	Altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00		
2.01	Terreni	0,00	0,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.02	Fabbricati	14.327.856,48	13.706.544,79		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.03	Impianti e macchinari	128.151,88	134.896,72	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.04	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	BII3	BII3



	DENOMINAZIONE	Anno 2017	Anno 2016	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.05	Mezzi di trasporto	135.003,22	154.886,56		
2.06	Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00		
2.07	Mobili e arredi	17.278,73	19.198,59		
2.08	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.09	Diritti reali di godimento	0,00	0,00		
2.10	Altri beni materiali	0,00	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.666.107,09	4.666.107,09	BII5	BII5
	Totale Immobilizzazioni materiali	40.260.974,91	39.777.149,79		
	III Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	172.275,01	172.275,01	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	172.275,01	172.275,01		
2	Crediti verso	1.524,30	1.524,30	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	1.524,30	1.524,30	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale Immobilizzazioni Finanziarie	173.799,31	173.799,31		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	40.434.774,22	39.950.949,10		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	I Rimanenze			CI	CI
	Totale Rimanenze	0,00	0,00		
	II Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	4.479.880,57	3.202.748,62		



	DENOMINAZIONE	Anno 2017	Anno 2016	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	4.432.962,80	3.064.453,41		
c	Crediti da Fondi perequativi	46.917,77	138.295,21		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.380.501,43	3.649.383,71		
a	verso amministrazioni pubbliche	2.380.501,43	3.649.383,71		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	270.829,33	144.325,78	CII1	CII1
4	Altri Crediti	4.735.686,43	4.932.619,87	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	4.735.686,43	4.932.619,87		
	Totale Crediti	11.866.897,76	11.929.077,98		
	<u>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
	<u>IV Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	968.199,10	1.781.568,71		
a	Istituto tesoriere	968.199,10	1.781.568,71		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	16.306,61	16.306,61	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale Disponibilità liquide	984.505,71	1.797.875,32		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	12.851.403,47	13.726.953,30		



	DENOMINAZIONE	Anno 2017	Anno 2016	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	1.454,31	1.454,31	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.454,31	1.454,31		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	53.287.632,00	53.679.356,71		



	DENOMINAZIONE	Anno 2017	Anno 2016	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
1	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
2	Riserve	20.292.048,93	20.382.989,66		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	737.214,73-	197.713,81	AIV,AV,AVI,AVII,AVIII	AIV,AV,AVI,AVII,AVIII
b	da capitale	20.741.793,91	19.897.806,10	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	287.469,75	287.469,75		
3	Risultato economico dell'esercizio	740.310,85-	737.214,73-	AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	19.551.738,08	19.645.774,93		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	1.025.492,20	1.593.268,92	B3	B3
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	1.025.492,20	1.593.268,92		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)	0,00	0,00	C	C
	D) DEBITI				
1	Debiti da finanziamento	12.951.878,82	13.678.685,08		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1 e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	12.951.878,82	13.678.685,08	D5	
2	Debiti verso fornitori	5.898.925,09	5.586.083,56	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.646.087,50	1.349.148,07		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.531.795,63	1.214.729,47		



	DENOMINAZIONE	Anno 2017	Anno 2016	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	12.230,62	19.230,62	D10	D9
e	altri soggetti	102.061,25	115.187,98		
5	Altri debiti	1.807.171,34	1.420.057,18	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	28.290,85	15.195,22		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	17.232,69	3.000,00		
c	per attività svolta per c/terzi	0,00	2,11		
d	altri	1.761.647,80	1.401.859,85		
	TOTALE DEBITI (D)	22.304.062,75	22.033.973,89		
	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
1	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
2	Risconti passivi	10.406.338,97	10.406.338,97	E	E
a	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	10.406.338,97	10.406.338,97		
b	da altre amministrazioni	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
d	concessioni pluriennali	0,00	0,00		
e	altri risconti attivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI (E)	10.406.338,97	10.406.338,97		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	53.287.632,00	53.679.356,71		
	<u>F) CONTI D'ORDINE</u>				
1	Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
2	Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
3	Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
4	Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
5	Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
6	Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
7	Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		



	DENOMINAZIONE	Anno 2017	Anno 2016	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	TOTALE CONTI D'ORDINE (F)	0,00	0,00		