

COMUNE DI GIOIA TAURO



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2016**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2016	2015
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	4.551.963,07	
2	Proventi da fondi perequativi	1.656.535,95	
3	Proventi da trasferimenti e contributi	4.484.210,98	
a	Proventi da trasferimenti correnti	4.084.210,98	
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	400.000,00	
c	Contributi agli investimenti		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.500.076,39	
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	25.528,85	
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.474.547,54	
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	184.342,78	
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		15.377.129,17	
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	550.484,84	
10	Prestazioni di servizi	8.585.217,04	
11	Utilizzo beni di terzi	261.080,56	
12	Trasferimenti e contributi	7.495.535,13	
a	Trasferimenti correnti	7.495.535,13	
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	2.801.167,00	
14	Ammortamenti e svalutazioni	14.766.473,35	
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	118.602,16	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	444.827,52	
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	14.203.043,67	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	1.263.511,17	
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		35.723.469,09	
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-20.346.339,92	
<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	13.000,00	
Totale proventi finanziari		13.000,00	
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	965.697,00	
a	Interessi passivi	965.697,00	
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		965.697,00	
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-952.697,00	
<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>			
a	Proventi da permessi di costruire			
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		3.912.380,63	
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		3.656.668,43	
d	Plusvalenze patrimoniali		1.110,50	
e	Altri proventi straordinari		393.000,63	
		Totale proventi straordinari	7.963.160,19	
25	<u>Oneri straordinari</u>			
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		8.576.142,72	
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			
		Totale oneri straordinari	8.576.142,72	
		TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-612.982,53	
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-21.912.019,45	
	Imposte (*)		153.416,89	
		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-22.065.436,34	

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015
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	474.408,66	578.860,30
Totale immobilizzazioni immateriali		474.408,66	578.860,30
<u>Immobilizzazioni materiali</u>			
II 1	<u>Beni demaniali</u>	6.341.825,34	6.206.698,68
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati	1.170.497,72	1.206.698,68
1.3	Infrastrutture	5.171.327,62	5.000.000,00
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	12.233.192,88	10.274.942,39
2.1	Terreni	678.470,35	678.470,35
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	11.447.705,06	9.571.761,37
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	17.019,06	48,00
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	19.965,75	
2.5	Mezzi di trasporto	1.873,92	2.342,40
2.6	Macchine per ufficio e hardware	16.895,41	12.897,80
2.7	Mobili e arredi	8.480,22	9.422,47
2.8	Infrastrutture	21.102,29	
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	21.680,82	
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	35.178.981,75	37.801.761,22
B	Totale immobilizzazioni materiali	53.753.999,97	54.283.402,29
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
1	<u>Partecipazioni in</u>	93.519,75	93.519,75
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti	93.519,75	93.519,75
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
Totale immobilizzazioni finanziarie		93.519,75	93.519,75
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		54.321.928,38	54.955.782,34
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze		
Totale rimanenze			
II	<u>Crediti</u>		
1	Crediti di natura tributaria	3.631.845,66	15.634.354,84
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	3.631.845,66	14.986.809,58
c	Crediti da Fondi perequativi		647.545,26
2	Crediti per trasferimenti e contributi	13.764.021,01	11.719.811,05
a	verso amministrazioni pubbliche	13.655.361,25	11.608.445,75
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	108.659,76	111.365,30
3	Verso clienti ed utenti	6.623.938,77	10.664.798,44
4	Altri Crediti	1.739.147,20	2.429.946,85
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi	454.291,14	564.026,96
c	altri	1.284.856,06	1.865.919,89
	Totale crediti	25.758.952,64	40.448.911,18
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>		1.919.935,24
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		1.919.935,24
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	25.758.952,64	42.368.846,42
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	80.080.881,02	97.324.628,76

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016	2015
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	8.032.852,59	8.032.852,59
II	Riserve		
a	da risultato economico di esercizi precedenti		
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
III	Risultato economico dell'esercizio	-22.065.436,34	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		-14.032.583,75	8.032.852,59
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	27.022.917,43	27.709.330,35
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		27.022.917,43	27.709.330,35
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento	11.203.627,34	9.418.545,40
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		26.250,00
c	verso banche e tesoriere	2.896.252,93	274.103,89
d	verso altri finanziatori	8.307.374,41	9.118.191,51
2	Debiti verso fornitori	24.810.864,50	23.687.869,21
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	9.078.197,20	3.677.838,76
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	8.567.212,08	2.883.931,07
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	510.985,12	793.907,69
5	Altri debiti	2.397.858,30	4.798.192,45
a	tributari	371.317,63	965.633,45
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	177.671,77	332.675,09
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	1.848.868,90	3.499.883,91
TOTALE DEBITI (D)		47.490.547,34	41.582.445,82
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	19.600.000,00	20.000.000,00
1	Contributi agli investimenti	19.600.000,00	20.000.000,00
a	da altre amministrazioni pubbliche	19.600.000,00	20.000.000,00
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		19.600.000,00	20.000.000,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		80.080.881,02	97.324.628,76

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2016	2015
	1) Impegni su esercizi futuri	79.610,80	4.900.312,48
	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	79.610,80	4.900.312,48