

COMUNE DI PALOMONTE

Provincia di SALERNO

CONTO ECONOMICO/PATRIMONIALE ESERCIZIO 2018





	DENOMINAZIONE	Anno 2018	Anno 2017	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>				
1	Proventi da tributi	844.856,14	1.582.089,00		
2	Proventi da fondi perequativi	937.393,30	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	345.251,26	297.881,78		
a	Proventi da trasferimenti correnti	320.251,26	297.881,78		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	25.000,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	420.047,67	599.402,89	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla vendita dei beni	28.500,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	285.500,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	106.047,67	599.402,89		
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	29.458,05	0,00	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	2.577.006,42	2.479.373,67		
	<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	106.947,06	108.504,78	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	879.771,34	818.697,98	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	0,00	0,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	803.427,82	56.825,40		
a	Trasferimenti correnti	147.339,55	56.825,40		
b	Quota annuale di contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	656.088,27	0,00		
13	Personale	852.988,57	859.970,13	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	463.144,39	542.464,55	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	59.741,82	0,00	B10a	B10a



	DENOMINAZIONE	Anno 2018	Anno 2017	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	378.402,57	542.464,55	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.000,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	1.106.204,88	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	113.059,38	53.920,53	B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	4.325.543,44	2.440.383,37		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.748.537,02-	38.990,30		
	<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	473,39	3.000,00	C16	C16
	Totale Proventi finanziari	473,39	3.000,00		
	<u>II Oneri finanziari</u>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	153.040,01	188.233,84	C17	C17
a	Interessi passivi	153.040,01	188.233,84		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale Oneri finanziari	153.040,01	188.233,84		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	152.566,62-	185.233,84-		
	<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 2018	Anno 2017	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	674.129,99	768.917,21	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	25.000,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	536.084,36	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	113.045,63	768.917,21		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
25	Oneri straordinari	571.454,10	591.286,81	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	571.454,10	335.554,63		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	255.732,18		E21d
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	102.675,89	177.630,40		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.798.427,75-	31.386,86		
26	Imposte	0,00	0,00	E22	E22
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	1.798.427,75-	31.386,86	E23	E23



DENOMINAZIONE		Anno 2018	Anno 2017	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	58.776,14	102.492,12	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	28.610,40	16.608,02	BI7	BI7
Totale Immobilizzazioni immateriali		87.386,54	119.100,14		
II Immobilizzazioni materiali					
1	Beni demaniali	3.154.146,13	3.192.751,06		
1.01	Terreni	742.804,71	742.474,71		
1.02	Fabbricati	263.837,23	273.489,80		
1.03	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.04	Altri beni demaniali	2.147.504,19	2.176.786,55		
2	Altre immobilizzazioni materiali	10.593.836,20	10.534.830,81		
2.01	Terreni	201.440,00	176.440,00	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.02	Fabbricati	7.249.058,86	7.165.489,69		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.03	Impianti e macchinari	0,00	0,00	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.04	Attrezzature industriali e commerciali	61.439,35	68.860,37	BI13	BI13



	DENOMINAZIONE	Anno 2018	Anno 2017	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.05	Mezzi di trasporto	792,16	9.918,92		
2.06	Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00		
2.07	Mobili e arredi	2.641,36	29.677,38		
2.08	Infrastrutture	2.136.775,89	2.097.881,58		
2.09	Diritti reali di godimento	0,00	0,00		
2.10	Altri beni materiali	1.374.576,68	1.434.551,68		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	5.387.519,28	5.373.189,96	BII5	BII5
	Totale Immobilizzazioni materiali	19.568.389,71	19.548.760,64		
	III Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	109.126,81	109.126,81	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	109.126,81	109.126,81		
2	Crediti verso	0,00	0,00	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	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	11.000,53	11.000,53	BIII3	
	Totale Immobilizzazioni Finanziarie	120.127,34	120.127,34		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	19.775.903,59	19.787.988,12		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	I Rimanenze			CI	CI
	Totale Rimanenze	1.545.703,98	1.545.703,98		
	II Crediti	1.545.703,98	1.545.703,98		
1	Crediti di natura tributaria	1.068.683,28	826.895,01		



	DENOMINAZIONE	Anno 2018	Anno 2017	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	1.068.683,28	826.895,01		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	996.307,03	1.499.124,27		
a	verso amministrazioni pubbliche	996.307,03	1.423.864,32		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	0,00	75.259,95		
3	Verso clienti ed utenti	142.563,49	0,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	7.913.643,88	7.235.206,07	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	4.650.352,99	4.957.826,28		
c	altri	3.263.290,89	2.277.379,79		
	Totale Crediti	10.121.197,68	9.561.225,35		
	III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
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		
	IV Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	1.081.831,48	899.553,41		
a	Istituto tesoriere	1.081.831,48	899.553,41		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	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	1.081.831,48	899.553,41		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	12.748.733,14	12.006.482,74		



	DENOMINAZIONE	Anno 2018	Anno 2017	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	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	32.524.636,73	31.794.470,86		



	DENOMINAZIONE	Anno 2018	Anno 2017	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
1	Fondo di dotazione	2.257.286,95-	2.257.286,95-	AI	AI
2	Riserve	25.032.655,55	24.763.238,71		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	18.947.141,08	17.213.204,04	AIV.AV.AVI.AVII.AVIII	AIV.AV.AVI.AVII.AVIII
b	da capitale	6.085.514,47	7.550.034,67	AII. AIII	AII. AIII
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
d	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00		
e	Altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
3	Risultato economico dell'esercizio	1.798.427,75-	31.386,86	AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	20.976.940,85	22.537.338,62		
	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	1.106.204,88	0,00	B3	B3
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	1.106.204,88	0,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			C	C
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)	0,00	0,00		
	D) DEBITI				
1	Debiti da finanziamento	7.678.776,49	7.935.925,73		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1 e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	2.434.880,49	2.673.347,99		
c	verso banche e tesoriere	5.243.896,00	5.243.896,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	0,00	18.681,74	D5	
2	Debiti verso fornitori	0,00	0,00	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.602.286,78	0,00		



	DENOMINAZIONE	Anno 2018	Anno 2017	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	993.147,84	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	609.138,94	0,00		
5	Altri debiti	1.160.427,73	1.321.206,51	D12.D13.D14	D11.D12.D13
a	tributari	0,00	0,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00		
c	per attività svolta per c/terzi	112,27	0,00		
d	altri	1.160.315,46	1.321.206,51		
	TOTALE DEBITI (D)	10.441.491,00	9.257.132,24		
	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
1	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
2	Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
a	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
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)	0,00	0,00		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	32.524.636,73	31.794.470,86		
	<u>F) CONTI D'ORDINE</u>				
1	Impegni su esercizi futuri	1.545.703,98	1.545.703,98		
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		



	DENOMINAZIONE	Anno 2018	Anno 2017	Riferimento art. 2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
6	Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
7	Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE (F)	1.545.703,98	1.545.703,98		