



COMUNE DI CIVIDATE AL PIANO
PROVINCIA DI BERGAMO

CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE
ANNO 2017

ALLEGATO B

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2017	ANNO 2016
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	1.825.139,58	1.950.112,82
2) Proventi da fondi perequativi	484.843,52	473.189,76
3) Proventi da trasferimenti e contributi	237.769,58	94.655,43
a) Proventi da trasferimenti correnti	80.135,49	94.655,43
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	77.156,23	0,00
c) Contributi agli investimenti	80.477,86	0,00
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	481.149,62	578.770,10
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	214.225,13	309.370,49
b) Ricavi della vendita di beni	19.562,44	11.897,38
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	247.362,05	257.502,23
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
8) Altri ricavi e proventi diversi	167.614,50	191.799,49
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	3.196.516,80	3.288.527,60
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	65.993,59	67.373,13
10) Prestazioni di servizi	1.436.068,10	1.633.947,40
11) Utilizzo beni di terzi	0,00	0,00
12) Trasferimenti e contributi	362.046,64	305.304,68
a) Trasferimenti correnti	349.203,64	305.304,68
b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	12.843,00	0,00
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO	ANNO 2017	ANNO 2016
13) Personale	742.460,88	848.268,53
14) Ammortamenti e svalutazioni	213.301,12	291.958,70
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	3.111,97	391,62
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	200.193,69	186.111,22
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti	9.995,46	105.455,86
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	5.287,83	-7.716,50
16) Accantonamenti per rischi	10.000,00	51.639,66
17) Altri accantonamenti	13.618,51	3.656,57
18) Oneri diversi di gestione	83.528,82	53.942,98
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	2.932.305,49	3.248.375,15
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	264.211,31	40.152,45
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<u>Proventi finanziari</u>		
19) Proventi da partecipazioni	5.888,99	2.015,00
a) da società controllate	0,00	0,00
b) da società partecipate	0,00	0,00
c) da altri soggetti	5.888,99	2.015,00
20) Altri proventi finanziari	0,63	168,13
Totale proventi finanziari	5.889,62	2.183,13
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	87.695,50	94.856,68
a) Interessi passivi	87.695,50	94.856,68
b) Altri oneri finanziari	0,00	0,00
Totale oneri finanziari	87.695,50	94.856,68
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-81.805,88	-92.673,55
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		

CONTO ECONOMICO	ANNO 2017	ANNO 2016
22) Rivalutazioni	0,00	0,00
23) Svalutazioni	572.251,73	0,00
TOTALE RETTIFICHE (D)	-572.251,73	0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24) Proventi straordinari	290.628,52	195.417,48
a) Proventi da permessi di costruire	0,00	122.322,20
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	175.608,52	34.598,58
d) Plusvalenze patrimoniali	55.000,00	29.000,00
e) Altri proventi straordinari	60.020,00	9.496,70
Totale proventi straordinari	290.628,52	195.417,48
25) Oneri straordinari	7.121,21	15.034,93
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	7.121,21	15.034,93
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d) Altri oneri straordinari	0,00	0,00
Totale oneri straordinari	7.121,21	15.034,93
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	283.507,31	180.382,55
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-106.338,99	127.861,45
26) Imposte (*)	47.255,51	49.912,50
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-153.594,50	77.948,95

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2017	ANNO 2016
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9) Altre	7.793,61	10.905,58
Totale immobilizzazioni immateriali	7.793,61	10.905,58
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Beni demaniali	2.343.432,22	2.151.562,14
1.1) Terreni	6.344,98	6.344,98
1.2) Fabbricati	17.769,36	17.769,36
1.3) Infrastrutture	2.319.317,88	2.127.447,80
1.9) Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2) Altre immobilizzazioni materiali	7.013.053,47	7.032.752,90
2.1) Terreni	11.437,53	9.686,61
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2) Fabbricati	6.858.961,94	6.894.415,75
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2017	ANNO 2016
2.3) Impianti e macchinari	55.608,73	50.975,50
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00
2.5) Mezzi di trasporto	23.156,66	4.242,17
2.6) Macchine per ufficio e hardware	43.014,51	47.462,73
2.7) Mobili e arredi	20.805,43	23.564,99
2.8) Infrastrutture	0,00	2.338,48
2.9) Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99) Altri beni materiali	68,67	68,67
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni materiali	9.356.485,69	9.184.317,04
IV) Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in	790.973,33	1.363.225,06
a) imprese controllate	0,00	0,00
b) imprese partecipate	790.973,33	1.363.225,06
c) altri soggetti	0,00	0,00
2) Crediti verso	0,00	0,00
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) altri soggetti	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	790.973,33	1.363.225,06
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	10.155.252,63	10.558.447,68
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze	2.428,67	7.716,50
Totale rimanenze	2.428,67	7.716,50

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2017	ANNO 2016
II) Crediti		
1) Crediti di natura tributaria	848.817,20	712.886,71
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi	834.220,05	672.662,02
c) Crediti da Fondi perequativi	14.597,15	40.224,69
2) Crediti per trasferimenti e contributi	50.125,27	31.229,06
a) verso amministrazioni pubbliche	50.125,27	31.229,06
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) verso altri soggetti	0,00	0,00
3) Verso clienti ed utenti	204.947,22	158.320,52
4) Altri Crediti	95.222,03	40.279,71
a) verso l'erario	0,00	0,00
b) per attività svolta per c/terzi	0,00	160,00
c) altri	95.222,03	40.119,71
Totale crediti	1.199.111,72	942.716,00
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
1) Partecipazioni	0,00	0,00
2) Altri titoli	0,00	0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00
IV) Disponibilità liquide		
1) Conto di tesoreria	296.132,60	529.269,37
a) Istituto tesoriere	296.132,60	529.269,37
b) presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2) Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00
3) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		ANNO 2017	ANNO 2016
	Totale disponibilità liquide	296.132,60	529.269,37
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.497.672,99	1.479.701,87
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00	0,00
2) Risconti attivi		9.182,52	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	9.182,52	0,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	11.662.108,14	12.038.149,55

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2017	ANNO 2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	-4.562.945,93	3.201.228,84
II) Riserve	11.110.525,58	3.247.902,26
a) da risultato economico di esercizi precedenti	810.549,98	732.601,03
b) da capitale	1.967.342,75	1.967.342,75
c) da permessi di costruire	568.458,08	547.958,48
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	7.764.174,77	0,00
e) altre riserve indisponibili	0,00	0,00
III) Risultato economico dell'esercizio	-153.594,50	77.948,95
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	6.393.985,15	6.527.080,05
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Altri	194.366,06	160.752,09
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	194.366,06	160.752,09
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	1.737.402,58	1.889.702,71
a) prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	202.146,75	224.607,50
c) verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d) verso altri finanziatori	1.535.255,83	1.665.095,21
2) Debiti verso fornitori	541.662,96	488.386,14

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2017	ANNO 2016
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi	64.158,22	58.126,00
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b) altre amministrazioni pubbliche	32.180,53	21.392,96
c) imprese controllate	0,00	0,00
d) imprese partecipate	0,00	0,00
e) altri soggetti	31.977,69	36.733,04
5) Altri debiti	136.043,96	255.907,12
a) tributari	7.171,49	88.069,07
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	486,51	19.795,95
c) per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
d) altri	128.385,96	148.042,10
TOTALE DEBITI (D)	2.479.267,72	2.692.121,97
E) RATEI E RISCONTI		
I) Ratei passivi	139.497,41	71.047,41
II) Risconti passivi	2.454.991,80	2.587.148,03
1) Contributi agli investimenti	2.454.991,80	2.532.148,03
a) da altre amministrazioni pubbliche	2.410.765,13	2.486.553,53
b) da altri soggetti	44.226,67	45.594,50
2) Concessioni pluriennali	0,00	55.000,00
3) Altri risconti passivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.594.489,21	2.658.195,44
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	11.662.108,14	12.038.149,55
CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
1) Impegni su esercizi futuri	213.145,79	319.116,11
2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2017	ANNO 2016
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
TOTALE CONTI D'ORDINE	213.145,79	319.116,11