

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA
PROVINCIA DI NAPOLI

BILANCIO CONSOLIDATO
2017

CONTO ECONOMICO

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

BILANCIO CONSOLIDATO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Indice
Conto Economico (All 11 - Conto ec)

COMUNE DI BARANO DISCHIA

CONTO ECONOMICO 2017

Allegato n. 11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO		2017	2016	referimento art.2425 cc	referimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	4.120.593,06	4.149.600,07		
2	Proventi da fondi perequativi	1.008.147,77	852.762,75		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	822.973,93	487.027,68		A5c
a	Proventi da trasferimenti correnti	822.973,93	487.027,68		E20c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	451.683,17	561.430,25	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	451.683,17	561.430,25		A2
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	56.798,39	98.796,36	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		6.460.196,32	6.149.617,11		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	524.963,90	576.774,55	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.195.441,95	1.562.153,86	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	80.366,00	77.850,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	145.284,00	192.321,14		
a	Trasferimenti correnti	145.284,00	192.321,14		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	2.395.767,53	2.436.690,35	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	351.566,34	350.520,56	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	64.271,00	59.591,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	287.295,34	290.929,56	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	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 (+/-)	-6.960,00	0,00	B11	B11

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

CONTO ECONOMICO 2017

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	164.975,87	228.174,60	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		4.851.405,59	5.424.485,06		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.608.790,73	725.132,05		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
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	0,00	1,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		0,00	1,00	C16	C16
21	Interessi ed altri oneri finanziari	551.339,73	450.703,48	C17	C17
a	Interessi passivi	539.508,18	428.499,48		
b	Altri oneri finanziari	11.831,55	22.204,00		
Totale oneri finanziari		551.339,73	450.703,48		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-551.339,73	-450.702,48		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	0,00	201.116,54	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopraavvenienze attive e insussistenze del passivo	0,00	201.116,54	E20b	E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	E20c	E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
Totale proventi straordinari		0,00	201.116,54		
25	Oneri straordinari	0,00	112.015,25	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopraavvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0,00	112.015,25	E21b	E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	E21a	E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00	E21d	E21d
Totale oneri straordinari		0,00	112.015,25		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		0,00	89.101,29		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		1.057.451,00	363.530,86		

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

CONTO ECONOMICO 2017

Allegato n. 11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO		2017	2016	referimento art. 2425 cc	referimento DM 26/4/95
26	Imposte	148.007,44	131.998,24	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	909.443,56	231.532,62	E23	E23

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA
PROVINCIA DI NAPOLI

BILANCIO CONSOLIDATO
2017

STATO PATRIMONIALE

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

BILANCIO CONSOLIDATO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Indice

Stato Patrimoniale - Attivo (Al 11 - SP-Attivo)

Stato Patrimoniale - Passivo (Al 11 - SP-Passivo)

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2017

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2017	2016	referimento art.2424 cc	referimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00	0,00 A		A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>					
I	1	246.944,00	258.779,00 B1	B1	B1
	2	0,00	0,00 B12	B12	B12
	3	0,00	0,00 B13	B13	B13
	4	0,00	0,00 B14	B14	B14
	5	0,00	0,00 B15	B15	B15
	6	0,00	0,00 B16	B16	B16
	9	0,00	0,00 B17	B17	B17
Totale immobilizzazioni immateriali		246.944,00	258.779,00		
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>					
II	1	10.237.476,60	10.466.404,69		
	1.1	0,00	0,00		
	1.2	0,00	0,00		
	1.3	10.237.476,60	10.466.404,69		
	1.9	0,00	0,00		
III	2	4.574.584,28	4.652.213,53		
	2.1	2.962.042,51	2.962.042,51 B11	B11	B11
	a	0,00	0,00		
	a	1.533.589,20	1.581.019,79		
	2.2	0,00	0,00		
	a	0,00	0,00		
	2.3	0,00	0,00 B112	B112	B112
	a	0,00	0,00		
2.4	12.878,76	15.151,48 B113	B113	B113	B113
2.5	57.350,07	83.095,08			
2.6	209,34	261,67			
2.7	8.514,40	10.643,00			
2.8	0,00	0,00			
2.99	0,00	0,00			

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2017

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2017	2016	referimento art.2424 cc	referimento DM 26/4/95
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	25.157.514,52	24.467.737,64	B115	B115
Totale immobilizzazioni materiali		39.969.575,40	39.586.355,86		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1	Partecipazioni in	0,00	0,00	B1111	B1111
a	imprese controllate	0,00	0,00	B1111a	B1111a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	B1111b	B1111b
c	altri soggetti	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	B1112	B1112
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	B1112a	B1112a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	B1112b	B1112b
d	altri soggetti	0,00	0,00	B1112c	B1112d
3	Altri titoli	0,00	0,00	B1113	B1113
Totale immobilizzazioni finanziarie		0,00	0,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		40.216.519,40	39.845.134,86		

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2017

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2017	2016	referimento art.2424 cc	referimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>	6.960,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	6.960,00	0,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	6.192.911,79	5.415.519,15		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità'	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	6.192.911,79	5.415.519,15		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2.	Crediti per trasferimenti e contributi	3.168.970,58	3.388.770,87		
a	verso amministrazioni pubbliche	3.168.970,58	3.388.770,87		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CI12	CI12
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	2.749.191,31	2.321.353,20	CI11	CI11
4	Altri Crediti	187.496,85	75.143,85	CI15	CI15
a	verso Ierario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per clienti	187.496,85	75.143,85		
c	altri	0,00	0,00		
	Totale crediti	12.298.570,53	11.200.787,07		

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2017

Allegato n. 11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2017	2016	referimento art.2424 cc	referimento DM 26/4/95
III	<u>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		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	0,00	0,00		
a	Istituto tesoriere	0,00	0,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	26.096,60	41.038,60	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	26.096,60	41.038,60		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	12.331.627,13	11.241.825,67		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	14.861,00	14.837,00	D	D
2	Risconti attivi	3.982,56	3.960,54	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	18.843,56	18.797,54		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	52.566.990,09	51.105.758,07		

(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.

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2017

Allegato n. 11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2016	referimento art.2424 cc	referimento DM 28/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	2.309.032,47	0,00	A1	A1
II	Riserve	10.260.287,60	0,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	480,00	0,00	AV, AV, AVI, AVII, AVII	AV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII, 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	10.237.476,60	0,00		
e	altre riserve indisponibili	22.331,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	909.443,56	12.569.319,07	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	13.478.763,63	12.569.319,07		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	13.478.763,63	12.569.319,07		
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	-11.661,00	0,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	-11.661,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
		227.647,00	209.317,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	227.647,00	209.317,00		

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2017

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2016	referimento art.2424 cc	referimento DM 26/4/95
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	13.904.481,05	13.742.919,11		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1 e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	12.251.388,04	12.462.444,44		
c	verso banche e tesoriere	1.653.093,01	1.280.474,67	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	0,00	0,00	D5	D6
2	Debiti verso fornitori	3.438.857,93	2.732.797,18	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	0,00	0,00		
5	Altri debiti	4.717.302,55	5.187.612,69	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 clienti (2)	200.119,80	38.843,78		
d	altri	4.517.182,75	5.148.768,91		
TOTALE DEBITI (D)		22.060.641,53	21.663.328,98		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	16.811.598,93	16.663.793,02	E	E
1	Contributi agli investimenti	16.811.598,93	16.663.793,02		
a	da altre amministrazioni pubbliche	16.811.598,93	16.663.793,02		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		16.811.598,93	16.663.793,02		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		52.566.990,09	51.105.758,07		

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2017

Allegato n. 11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2016	referimento art.2424 cc	referimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	2.780.347,19	2.927.590,29		
2)	Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
3)	Beni dati in uso a terzi	2.451,00	2.451,00		
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		
TOTALE CONTI D'ORDINE		2.782.798,19	2.930.041,29		

(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) e b)