

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI PALMI"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2017	2016	art.2424 CC	DM 26/4/95
CONTO ECONOMICO					
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	7.402.427,00	7.915.277,00		
2	Proventi da fondi perequativi	3.244.516,00	3.261.793,00		
3	<u>Proventi da trasferimenti e contributi</u>	2.570.409,00	2.647.770,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	860.326,00	937.687,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.710.083,00	1.710.083,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	<u>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</u>	2.101.609,00	1.712.251,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.178.207,00	1.319.820,00		
b	Ricavi della vendita di beni	38.009,00	181.888,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	885.393,00	210.543,00		
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	792.700,00	809.261,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		16.111.661,00	16.346.352,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	245.819,00	358.273,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.357.287,00	5.189.309,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	80.867,00	68.379,00	B8	B8
12	<u>Trasferimenti e contributi</u>	1.467.844,00	1.305.041,00		
a	Trasferimenti correnti	1.453.400,00	1.259.485,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	14.444,00	45.556,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	4.738.096,00	5.041.385,00	B9	B9
14	<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	1.452.618,00	1.147.096,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	20.290,00	40.349,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.217.315,00	1.106.747,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	215.013,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-7.963,00	1.073,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	200.078,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	75.209,00	845.364,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	898.902,00	432.569,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		13.508.757,00	14.388.489,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.602.904,00	1.957.863,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	<u>Proventi da partecipazioni</u>	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	3.289,00	13.576,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		3.289,00	13.576,00		
Oneri finanziari					
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	236.508,00	368.677,00	C17	C17
a	Interessi passivi	235.722,00	367.277,00		
b	Altri oneri finanziari	786,00	1.400,00		
Totale oneri finanziari		236.508,00	368.677,00		
totale (C)		-233.219,00	-355.101,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
totale (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	<u>Proventi straordinari</u>	2.324.132,00	1.724.955,00	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	2.042.263,00	1.554.794,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	41.291,00	170.161,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	240.578,00	0,00		
totale proventi		2.324.132,00	1.724.955,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	2.223.245,00	705.543,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.008.659,00	639.135,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	214.586,00	66.408,00		E21d
totale oneri		2.223.245,00	705.543,00		
Totale (E) (E24-E25)		100.887,00	1.019.412,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		2.470.572,00	2.622.174,00		
26	Imposte (*)	237.008,00	262.574,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	2.233.564,00	2.359.600,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI PALMI"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2017	2016	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
1	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>					
1	costi di impianto e di ampliamento	337.966,00	358.239,00	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI3	BI3
5	avviamento	0,00	0,00	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI5	BI5
9	altre	0,00	0,00	BI6	BI6
Totale immobilizzazioni immateriali		337.966,00	358.239,00	BI7	BI7
Immobilizzazioni materiali (3)					
<i>Beni demaniali</i>					
1	Terreni	1.121.575,00	1.121.575,00		
1.1	Fabbricati	1.121.575,00	1.121.575,00		
1.2	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.3	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
1.9	Altre immobilizzazioni materiali (3)	0,00	0,00		
III 2	Terreni	58.612.923,00	58.875.643,00		
2.1	di cui in leasing finanziario	1.180,00	182.035,00	BII1	BII1
a	Fabbricati	0,00	0,00		
2.2	di cui in leasing finanziario	55.010.369,00	56.106.982,00		
a	Impianti e macchinari	0,00	0,00		
2.3	di cui in leasing finanziario	492.889,00	28.197,00	BII2	BII2
a	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00		
2.4	Mezzi di trasporto	32.444,00	14.528,00	BII3	BII3
2.5	Macchine per ufficio e hardware	138.737,00	78.836,00		
2.6	Mobili e arredi	38.876,00	73.044,00		
2.7	Infrastrutture	22.272,00	34.436,00		
2.8	Altri beni materiali	763.294,00	261.142,00		
2.99	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.112.862,00	2.096.443,00		
3		4.857.783,00	4.856.268,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		64.592.281,00	64.853.486,00		
Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
<i>Partecipazioni in</i>					
1	imprese controllate	114.651,00	114.651,00	BIII1	BIII1
a	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	altri soggetti	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c		114.651,00	114.651,00		
2	<i>Crediti verso</i>	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	1.000,00	1.000,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		115.651,00	115.651,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		65.045.898,00	65.327.376,00		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>Rimanenze</i>					
Totale		17.915,00	9.813,00	CI	CI
Crediti (2)					
<i>Crediti di natura tributaria</i>					
1	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	6.819.648,00	6.247.567,00		
a	Altri crediti da tributi	0,00	0,00		
b	Crediti da Fondi perequativi	6.446.966,00	5.772.500,00		
c	<i>Crediti per trasferimenti e contributi</i>	372.682,00	475.067,00		
2	verso amministrazioni pubbliche	1.189.097,00	2.102.071,00		
a	imprese controllate	1.104.054,00	2.017.028,00		
b	imprese partecipate	0,00	0,00	CI2	CI2
c	verso altri soggetti	0,00	0,00	CI3	CI3
d	Verso clienti ed utenti	85.043,00	85.043,00		
3	<i>Altri Crediti</i>	1.826.449,00	1.135.527,00	CI1	CI1
4	verso l'erario	1.688.517,00	1.873.632,00	CI5	CI5
a	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
b	altri	0,00	0,00		
c		1.688.517,00	1.873.632,00		
Totale crediti		11.523.711,00	11.358.797,00		
ATTIVITA' 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		
DISPONIBILITA' LIQUIDE					
<i>Conto di tesoreria</i>					
1	Istituto tesoriere	1.946.695,00	1.627.597,00		
a	presso Banca d'Italia	1.946.695,00	1.627.597,00		CIV1a
b	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00		
2	Denaro e valori in cassa	321.244,00	267.473,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	302.818,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide		2.267.939,00	2.197.888,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		13.809.565,00	13.566.498,00		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	10.333,00	20.243,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI D)		10.333,00	20.243,00		
TOTALE DELL'ATTIVO		78.865.796,00	78.914.117,00		

(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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI PALMI"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2017	2016	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	-41.883.405,00	16.010.586,00	AI	AI
II	<u>Riserve</u>	60.882.575,00	4.815.882,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-183.822,00	-187.153,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	964.740,00	1.073.484,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	3.929.551,00	3.929.551,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali	56.172.106,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	2.233.565,00	2.309.168,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		21.232.735,00	23.135.636,00		
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)		21.232.735,00	23.135.636,00		
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	2.093.403,00	86.810,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		2.093.403,00	86.810,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		677.207,00	696.632,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		677.207,00	696.632,00		
D) DEBITI (1)					
1	<u>Debiti da finanziamento</u>	8.607.515,00	7.072.165,00		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e 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	8.607.515,00	7.072.165,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.989.862,00	3.492.736,00	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>	2.204.071,00	1.559.838,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	148.026,00	1.499.849,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	2.056.045,00	59.989,00		
5	<u>altri debiti</u>	994.569,00	3.628.552,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	323.881,00	253,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	42.673,00	170.933,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	628.015,00	3.457.366,00		
TOTALE DEBITI (D)		15.796.017,00	15.753.291,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	114.793,00	153.058,00	E	E
II	<u>Risconti passivi</u>	38.951.641,00	39.088.690,00	E	E
1	<u>Contributi agli investimenti</u>	37.593.527,00	39.088.690,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	37.593.527,00	39.088.690,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	1.358.114,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		39.066.434,00	39.241.748,00		
TOTALE DEL PASSIVO		78.865.796,00	78.914.117,00		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	147.155,00	0,00		
	2) beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) beni dati in uso a terzi	1.064.505,00	1.064.505,00		
	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		1.211.660,00	1.064.505,00		

(1) Con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)