



COMUNE DI CATTOLICA

BILANCIO CONSOLIDATO 2016



conto economico – stato patrimoniale

(APPROVATO DAL CONSIGLIO COMUNALE CON DELIBERA N. 47 DEL 25/9/2017)



CONTTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Importo 2016	Importo 2015
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	Proventi da tributi	14.709.103,50	16.118.969,21
2	Proventi da fondi perequativi	1.470.857,53	1.491.025,81
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.190.043,32	1.475.894,31
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.190.043,32	1.334.984,27
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	140.910,04
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	7.198.818,77	6.759.508,26
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.837.533,29	2.673.561,36
b	Ricavi della vendita di beni	2.128.534,13	1.934.570,59
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.232.751,35	2.151.376,31
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	340.028,78	207.374,93
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.379.421,17	1.579.249,05
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		26.288.273,07	27.632.021,57
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.595.446,65	1.767.518,96
10	Prestazioni di servizi	8.855.345,42	9.456.593,34
11	Utilizzo beni di terzi	256.500,01	304.793,79
12	Trasferimenti e contributi	1.262.483,66	1.548.005,18
a	Trasferimenti correnti	1.262.483,66	1.548.005,18
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00
13	Personale	7.692.026,60	7.849.454,88
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.486.989,80	4.727.798,79
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	539.896,49	506.031,06
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.283.499,49	2.268.321,85
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d	Svalutazione dei crediti	663.593,82	1.953.445,88
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-10.223,16	6.428,14
16	Accantonamenti per rischi	166.044,26	60.448,46
17	Altri accantonamenti	644.382,28	50.669,85
18	Oneri diversi di gestione	849.556,26	1.235.287,32
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		24.798.551,78	27.006.998,71
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.489.721,29	625.022,86
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
Proventi finanziari			
19	Proventi da partecipazioni	21.774,13	27.092,94
a	da società controllate	0,00	0,00
b	da società partecipate	21.774,13	27.092,94
c	da altri soggetti	0,00	0,00
20	Altri proventi finanziari	11.497,07	2.389,22
Totale proventi finanziari		33.271,20	29.482,16
Oneri finanziari			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	131.298,30	199.304,31
a	Interessi passivi	131.298,30	199.304,31
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00
Totale oneri finanziari		131.298,30	199.304,31
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-98.027,10	-169.822,15
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	Rivalutazioni	0,00	0,00
23	Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari			
24	Proventi straordinari		
a	Proventi da permessi di costruire	139.000,00	0,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	125.330,32	323.888,28
d	Plusvalenze patrimoniali	69.972,73	73.013,71
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00
Totale proventi straordinari		334.303,05	396.901,99
Oneri straordinari			
25	Oneri straordinari		
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	442.903,98	32.995,33
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d	Altri oneri straordinari	475.000,00	514.948,72
Totale oneri straordinari		917.903,98	547.944,05
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-583.600,93	-151.042,06
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		808.093,26	304.158,65
26	Imposte	390.171,35	397.719,14
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	417.921,91	-93.560,49
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00



Stato Patrimoniale Consolidato Attivo

Comune di Cattolica

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Importo 2016	Importo 2015
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			
1		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	1.752.450,79	1.844.685,04
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	109.205,24	154.230,86
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	49.910,20	40.068,47
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	10.735,83	14.314,44
5	avviamento	13.772,76	0,00
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	103.076,53	0,00
9	altre	747.912,70	988.061,89
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.787.064,05	3.041.360,70
II Immobilizzazioni materiali (3)			
II 1 Beni demaniali			
1.1	Terreni	24.336.225,02	24.942.368,81
1.2	Fabbricati	210.177,90	204.337,57
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	21.500.717,81	22.030.453,36
		2.625.329,31	2.707.577,88
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)			
2.1	Terreni	54.636.072,24	54.840.689,25
a	di cui in leasing finanziario	11.730.652,21	11.685.968,56
		0,00	0,00
2.2	Fabbricati	32.568.780,97	33.131.424,08
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	10.157.369,92	9.794.158,92
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	37,62
2.5	Mezzi di trasporto	47.906,43	61.565,54
2.6	Macchine per ufficio e hardware	84.139,54	126.781,71
2.7	Mobili e arredi	25.397,31	32.205,47
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	21.825,86	8.547,35
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.859.250,42	1.519.620,18
	Totale immobilizzazioni materiali	80.831.547,68	81.302.678,24
IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)			
1	Partecipazioni in	8.407.964,80	7.905.966,82
a	imprese controllate	12.091,50	12.091,50
b	imprese partecipate	8.395.852,62	7.893.875,32
c	altri soggetti	20,68	0,00
2	Crediti verso	1.186.984,83	638.241,87
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	110.704,40
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	altri soggetti	1.186.984,83	527.537,47
3	Altri titoli	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni Finanziarie	9.594.949,63	8.544.208,69
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	93.213.561,36	92.888.247,63
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I Rimanenze			
		186.883,86	186.883,86
	Totale rimanenze	186.883,86	186.883,86
II Crediti (2)			
1	Crediti di natura tributaria	4.743.061,82	4.031.352,49
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b	Altri crediti da tributi	4.613.758,64	3.955.256,21
c	Crediti da Fondi perequativi	129.303,18	76.096,28
2	Crediti per trasferimenti e contributi	529.560,12	528.296,98
a	verso amministrazioni pubbliche	468.848,63	396.762,91
b	imprese controllate	2.329,90	13.609,66
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	verso altri soggetti	58.381,59	117.924,41
3	Verso clienti ed utenti	417.353,41	498.909,38
4	Altri Crediti	4.660.985,88	2.153.362,94
a	verso l'erario	14.758,37	1.441,31
b	per attività svolta per c/terzi	1.751.650,87	14.679,74
c	altri	2.894.576,64	2.137.241,89
	Totale crediti	10.350.961,23	7.211.921,79
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI			
1	partecipazioni	0,00	0,00
2	altri titoli	154.660,00	0,00
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	154.660,00	0,00
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1	Conto di tesoreria	5.958.506,11	4.800.764,32
a	Istituto tesoriere	0,00	0,00
b	presso Banca d'Italia	5.958.506,11	4.800.764,32
2	Altri depositi bancari e postali	585.526,46	579.273,40
3	Denaro e valori in cassa	773,53	254,73
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
	Totale disponibilità liquide	6.544.806,10	5.380.292,45
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	17.237.311,19	12.779.098,10
D) RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi	873,83	0,00
2	Risconti attivi	130.659,61	1.685,29
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	131.533,44	1.685,29
	TOTALE DELL'ATTIVO	110.582.405,99	105.669.031,02



Stato Patrimoniale Consolidato Passivo

Comune di Cattolica

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Importo 2016	Importo 2015
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	57.428.965,30	57.045.799,11
II	Riserve	7.952.163,26	7.103.908,66
a	da risultato economico di esercizi precedenti	412.500,51	124.878,68
b	da capitale	5.232.961,91	5.055.974,58
c	da permessi di costruire	2.306.700,84	1.923.055,40
III	Risultato economico dell'esercizio	417.921,91	-93.560,49
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		65.799.050,47	64.056.147,28
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)		65.799.050,47	64.056.147,28
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	per imposte	0,00	0,00
3	altri	10.656.124,02	4.539.537,93
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	4.662.868,04
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		10.656.124,02	9.202.405,97
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		39.796,87	14.072,36
TOTALE T.F.R. (C)		39.796,87	14.072,36
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento	26.630.845,44	28.646.573,16
a	prestiti obbligazionari	9.282.362,80	11.171.298,64
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c	verso banche e tesoriere	17.306.351,59	17.435.286,05
d	verso altri finanziatori	42.131,05	39.988,47
2	Debiti verso fornitori	3.779.609,62	2.512.485,48
3	Acconti	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	332.233,31	174.877,06
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	197.312,86	174.702,94
c	imprese controllate	134.920,45	174,12
d	imprese partecipate	0,00	0,00
e	altri soggetti	0,00	0,00
5	altri debiti	3.338.456,94	1.060.675,06
a	tributari	57.067,35	18.937,94
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	5.576,45	3.320,86
c	per attività svolta per c/terzi (2)	654.567,85	610.753,07
d	altri	2.621.245,29	427.663,19
TOTALE DEBITI (D)		34.081.145,31	32.394.610,76
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi	5.224,87	998,49
II	Risconti passivi	1.064,45	796,16
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	da altri soggetti	0,00	0,00
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	1.064,45	796,16
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		6.289,32	1.794,65
TOTALE DEL PASSIVO		110.582.405,99	105.669.031,02
CONTI D'ORDINE			
1) Impegni su esercizi futuri		784.056,68	916.223,59
5) beni di terzi in uso		0,00	0,00
6) beni dati in uso a terzi		6.868.877,00	19.398.598,49
7) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		0,00	0,00
8) garanzie prestate a imprese controllate		0,00	206.361,60
9) garanzie prestate a imprese partecipate		0,00	0,00
10) garanzie prestate a altre imprese		0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		7.652.933,68	20.521.183,68