

COMUNE DI PORCARI
Provincia di Lucca

Rendiconto della gestione 2015

CONTO ECONOMICO
STATO PATRIMONIALE
E
PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

COMUNE DI PORCARI

(Provincia di Lucca)

Rendiconto della Gestione 2015

CONTO ECONOMICO

Porcari (LU), 2016

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	6.702.616,82		
2) Proventi da trasferimenti	385.967,43		
3) Proventi da servizi pubblici	569.950,89		
4) Proventi da gestione patrimoniale	523.633,31		
5) Proventi diversi	84.786,06		
6) Proventi da concessioni di edificare			
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazioni, ecc.(+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		8.266.954,51	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	1.615.121,20		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	106.542,01		
11) Variazioni nelle rimanenze di materi prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	4.419.484,07		
13) Godimento beni di terzi	27.795,99		
14) Trasferimenti	536.010,53		
15) Imposte e tasse	126.936,88		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	1.024.990,93		
Totale costi della gestione (B)		7.856.881,61	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			410.072,90
C) <u>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u>			
17) Utili	4.497,64		
18) Interessi su capitali in dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	146.000,00		
Totale proventi ed oneri da aziende speciali e partecipate (C)		-141.502,36	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)			268.570,54
D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi Attivi	1.076,74		
21) Interessi passivi			
- su mutui e prestiti	37.113,11		
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause	8.462,25		
Totale proventi ed oneri finanziari (D)		-44.498,62	
E) <u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	98.869,07		
23) Sopravvenienze attive	21.706,28		
24) Plusvalenze patrimoniali	6.735,09		
Totale proventi		127.310,44	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	9.956,05		
26) Minusvalenze Patrimoniali	1.212,57		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	32.256,73		
28) Oneri straordinari	95.463,61		
Totale oneri		138.888,96	
Totale proventi ed oneri straordinari (E)		-11.578,52	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+C+D+E)			212.493,40

Porcari (LU), li 23/4/16



Il Segretario Generale
(Dr. Domenico Fimmano)

Il responsabile del
servizio finanziario
Servizio Finanziario
(Rag. Giustina Lera)

Il legale
rappresentante
IL SINDACO
(Roberto Baccini)

COMUNE DI PORCARI

(Provincia di Lucca)

Rendiconto della Gestione 2015

CONTO DEL PATRIMONIO

Porcari (LU), 2016

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	349.697,23 -174.020,83	175.676,40	91.898,51		86.319,16	175.255,75
Totale		175.676,40	91.898,51		86.319,16	175.255,75
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	11.004.998,99 -1.471.403,95	9.593.595,04	763.884,88		233.227,14	10.144.252,78
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	10.283,40	10.283,40				10.283,40
3) Terreni (patrimonio disponibile)	839.652,83	839.652,83				839.652,83
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	10.279.170,49 -2.471.002,00	7.808.168,49	55.671,51		309.465,84	7.554.371,18
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	9.542.511,32 -2.248.774,13	7.293.736,99	61.594,57		207.412,98	7.057.919,10
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	229.896,84 -113.231,85	116.434,79	37.286,37		40.166,29	113.804,87
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	43.913,80 -32.671,53	11.302,27	30.617,84		13.060,18	28.859,63
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	323.941,51 -171.670,81	52.130,70	30.023,04		50.792,68	31.360,86
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	25.044,03 -14.668,77	10.375,26			3.756,63	6.618,63
10) Università di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		70.449,80				70.449,80
11) Università di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)						
12) Diritti reali su beni di terzi						
13) Immobilizzazioni in corso						
Totale		25.806.129,57	999.077,91		937.884,34	25.887.323,14
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
1) Partecipazioni in:						
a) Imprese controllate		50.000,00				50.000,00
b) Imprese collegate						
c) Altre imprese		261.744,04	216,00			261.960,04
2) Crediti verso:						
a) Imprese controllate						
b) Imprese collegate						
c) Altre imprese						
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)						
4) Crediti di dubbia esigibilità (derivato il fondo svalutazione crediti)		128.421,20		607,74		129.028,94
5) Crediti per depositi cauzionali						
Totale		440.165,24	216,00	607,74	2.538,71	443.527,69
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		28.421.971,21	1.091.192,42	507,74	1.058.460,23	28.452.872,43

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE	CONSISTENZA FINALE
			*	-		
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
i) ROMANENZE						
ii) CREDITI						
1) Verso contribuenti		1.688.398,15	1.179.798,11	3.340.816,30	13.415,82	1.513.980,28
2) Verso enti del sett. pubblico allegato			7.209,51			7.209,51
a) Stato - correnti - capitale		99.662,85	87.780,31	84.946,68	5.551,70	66.914,78
b) Regione - correnti - capitale		544.088,53	114.794,45	285.545,84	265.703,03	127.044,31
c) Altri - correnti - capitale		91.079,12	84.170,00	49.594,82		135.654,50
3) Verso debitori diversi			70.000,00			70.000,00
a) Verso utenti di servizi pubblici		186.947,68	292.212,83	110.985,35	10.381,18	327.043,98
b) Verso utenti di beni patrimoniali		211.580,08	197.895,26	93.051,39	92.066,25	224.337,89
c) Verso altri - correnti - capitale		48.862,04	47.994,75	15.914,90	10.007,44	67.834,55
d) da alienazioni patrimoniali						
e) Per somme corrisposte o/terzi		14.089,50	10.509,40	14.089,50		10.508,40
4) Crediti per IVA		14.026,00	83.056,00	10.498,00		
5) Per depositi						
a) Banche						
b) Cassa Depositi e Prestiti						
iii) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON SOSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI						
1) Titoli		2.855.741,95	2.155.407,62	1.885.352,35	463.749,23	2.552.007,98
iv) DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1) Fondo di cassa		5.440.823,16	8.722.655,00	10.040.998,37		5.122.291,79
2) Depositi bancari		5.440.523,18	9.722.605,00	10.040.998,37		5.122.291,79
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		8.308.365,11	11.878.072,62	12.026.388,73	483.749,23	7.874.298,77
C) RATEI E RISCONTI						
i) Ratei attivi		3.971,95			4.121,93	4.121,93
ii) Riscconti attivi		3.971,95			4.121,93	4.121,93
TOTALE RATEI E RISCONTI		7.943,90			8.243,86	8.243,86
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		34.732.308,27	12.989.255,04	12.028.927,46	1.545.161,41	34.131.084,13
D) OPERE DA REALIZZARE						
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI		3.480.637,81	949.612,19	1.151.492,91	2.318.742,74	980.014,35
F) BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE		3.480.637,81	949.612,19	1.151.492,91	2.318.742,74	980.014,35

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE	CONSISTENZA FINALE
		+	-		
PATRIMONIO NETTO					
A) I)	3.311.216,76		783.884,88		4.095.101,64
A) II)	9.593.595,04	783.884,88		1.009.554,45	11.386.534,17
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	12.904.811,80	783.884,88	1.009.554,45	14.698.251,13
CONFERIMENTI					
B) I)	7.715.983,35	184.794,49	60.313,02	165.058,45	8.066.149,21
B) II)	9.997.326,60	383.708,23	36.630,85		10.317.765,68
	TOTALE CONFERIMENTI	17.713.309,95	96.943,87		17.810.253,82
DEBITI					
C) I)	616.577,36		41.967,06		658.544,42
C) II)	2.105.477,98	975.018,85	1.472.532,63	9.462,25	4.562.591,69
C) III)	85.501,63	166.483,33	9.046,62		260.931,58
C) IV)					
C) V)					
C) VI)					
C) VII)					
	TOTALE DEBITI	3.507.556,97	1.689.547,51	50.475,93	5.247.580,41
DEBITI RATEALI E RISCONTI					
D) I)	610.251,78			610.251,78	1.220.503,56
D) II)	610.251,78			610.251,78	1.220.503,56
	TOTALE RATEI E RISCONTI	1.220.503,56		1.220.503,56	2.441.007,12
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)					
		14.698.251,13	2.655.488,64	1.242.571,17	18.596.310,94
CONTI D'ORDINE					
E) I)	3.480.637,81	949.512,19	1.151.492,91	2.318.742,74	7.899.385,65
E) II)					
	TOTALE CONTI D'ORDINE	3.480.637,81	949.512,19	2.318.742,74	6.748.892,74

A) I) Netto patrimoniale
 A) II) Netto da vers. demanziali
 B) I) Conferimenti da trasferimenti in capitale
 B) II) Conferimenti da concessioni di edificare
 C) I) Debiti di finanziamento a breve termine
 C) II) Per mutui e prestiti
 C) III) Per prestiti obbligazionari
 C) IV) Per debiti pluriennali
 C) V) Debiti di funzionamento
 C) VI) Debiti per anticipazione di cassa
 C) VII) Debiti per somme anticipate da terzi
 D) I) Imprese controllate
 D) II) Imprese collegate
 D) III) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)
 E) I) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE
 E) II) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI
 F) BENI DI TERZI

Porcari (LU), il 13/4/16



Il Segretario Generale
Donato Formisano

Il responsabile del Servizio Finanziario
(Rag. Stefania Lera)

Il legale rappresentante
del Comune

COMUNE DI PORCARI

(Provincia di Lucca)

Rendiconto della Gestione 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Porcari (LU), 2016

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATA)

ACCREDITAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI			RATEI ATTIVI			ALTRA RETTIFICA DEL RIBALZATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO			AL CONTO DEL PATRIMONIO		
	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	MP. C.E. (1)(2)-(3)-(4)-(5)-(6)	MP. C.E. (1)(2)-(3)-(4)-(5)-(6)		MP. C.E. (1)(2)-(3)-(4)-(5)-(6)	MP. C.E. (1)(2)-(3)-(4)-(5)-(6)	ATTIVO	IMP. C.F.	PASSIVO	
	(1E)	(3E)	(4E)	(5E)	(7E)	(7E)		(7E)	(7E)				
4.400.890,22								4.398.402,07					
1.890.129,08							-1.940,10 A1	1.890.129,08					
413.938,30							-530,05 A1	413.098,07					
6.794.957,62							-2.080,80						
185.336,20								185.336,20					
90.544,25								90.544,25					
101.084,02								101.084,02					
385.967,43													
624.483,09								569.950,89					
495.138,54	115.000,00	97.505,23						323.633,31					
1.226,45								1.076,74					
4.497,64								4.497,64					
122.160,28								84.795,06					
1.218.554,78	115.000,00	97.505,23											
8.308.175,63	115.000,00	97.505,23											
6.735,09								6.735,09					
114.794,45													
70.000,00													
363.708,23													
548.502,48													
995.237,77													

Totale I ENTRATE TRIBUTARIE

- 1) Imposte (Tit. I - cat. 1)
- 2) Tasse (Tit. I - cat. 2)
- 3) Tributi speciali (Tit. I - cat. 3)
- Totale entrate tributarie

Totale II ENTRATE DA TRASFERIMENTI

- 1) ex Stato (Tit. II - cat. 1)
- 2) da regione (Tit. II - cat. 2)
- 3) da regione per funzioni delegate (Tit. II - cat. 3)
- 4) ex erg. Comuni e intercomuni (Tit. II - cat. 4)
- 5) da altri enti del settore pubblico (Tit. II - cat. 5)
- Totale entrate da trasferimenti

Totale III ENTRATE EXTRABUDGETARIE

- 1) Proventi servizi pubblici (Tit. III - cat. 1)
- 2) Proventi gestione patrimoniale (Tit. III - cat. 2)
- 3) Proventi finanziarie (Tit. III - cat. 3)
 - interessi su depositi, crediti, ecc.
 - interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipazioni
- 4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipazioni, dividendi di società (Tit. III - cat. 4)
- 5) Proventi diversi (Tit. III - cat. 5)
- Totale entrate extrabudgetarie

TOTALE ENTRATE CORRENTI

ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CHEQUE

- 1) Alienazioni di beni patrimoniali (Tit. IV - cat. 1)
- 2) Trasferimenti di capitali dallo Stato (Tit. IV - cat. 2)
- 3) Trasferimenti di capitali da regione (Tit. IV - cat. 3)
- 4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (Tit. IV - cat. 4)
- 5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (Tit. IV - cat. 5)
- Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)
- 6) Riscossioni di crediti (Tit. IV - cat. 6)
- Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali ecc.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESA)

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALZEBRETTICHE DEL RILANCIATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO	AL CONTO DEL PATRIMONIO	
	FINALI		FINALI				ATTIVO	PASSIVO
	INIZIALI	FINALI	INIZIALE	FINALE				
(15)	(25)	(35)	(45)	(55)	(75)	ATTIVO	PASSIVO	
1.815.121,20					(68)			
107.250,49						B9		
4.449.450,95	3.794,57	4.121,93			714,46	B10		
27.010,61	177,38				29.639,52	B12		
						B13		
24.040,73						B14		
239.386,70						C19		93.396,70
511.969,80						B14		
37.113,11					-8.462,25	D21		
179.638,88					52.702,00	B15		
85.453,61						E29		
7.287.070,08	3.971,95	4.121,93			74.563,75		149,98	
658.219,15								
954.786,38								
491.442,85								491.442,85
907.926,40								
259.814,70								
45.745,70								45.745,70
214.069,00								214.069,00
52.342,85								52.342,85
233.056,67								
39.768,95								39.768,95
203.237,72								203.237,72
556.338,83								556.338,83
84.348,75								
43.684,11								43.684,11
40.882,67								40.882,67
84.884,03								84.884,03

Spese Correnti

- 1) personale
- 2) acquisti di beni di consumo ed di materiale piano
- 3) prestazioni di servizi
- 4) utilizzo di beni di terzi
- 5) trasferimenti, di cui
 - Stato
 - regione
 - province e città metropolitane
 - comuni ed unioni comuni
 - comunità montane
 - aziende speciali e partecipate
 - altri
- 6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7) imposte e tasse
- 8) oneri straordinari sulla gestione corrente
- Totale spese correnti

Spese in conto capitale

- 1) acquisizione di beni immobili di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme versate da pagare (pagamenti effettuati in conto residuo)
- 2) impianti e servizi onerosi di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme versate da pagare (pagamenti effettuati in conto residuo)
- 3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme versate da pagare (pagamenti effettuati in conto residuo)
- 4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme versate da pagare (pagamenti effettuati in conto residuo)
- 5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme versate da pagare (pagamenti effettuati in conto residuo)
- 6) incarichi professionali esterni di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme versate da pagare (pagamenti effettuati in conto residuo)
- 7) trasferimenti di capitale di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme versate da pagare (pagamenti effettuati in conto residuo)

