



# COMUNE DI MALNATE

## Provincia di Varese

### ALLEGATO B

### CONTO ECONOMICO

|    | CONTO ECONOMICO                                                           | 2016                | 2015                |
|----|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|    | <b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>                              |                     |                     |
| 1  | Proventi da tributi                                                       | 3.096.096,70        | 3.531.460,04        |
| 2  | Proventi da fondi perequativi                                             | 2.132.651,16        | 1.759.485,41        |
| 3  | Proventi da trasferimenti e contributi                                    | 1.598.051,71        | 1.163.876,24        |
| a  | Proventi da trasferimenti correnti                                        | 1.598.051,71        | 1.163.876,24        |
| 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         | 1.408.424,27        | 1.876.651,33        |
| a  | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                | 159.171,66          | 0,00                |
| b  | Ricavi della vendita di beni                                              | 0,00                | 230.088,17          |
| c  | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                            | 1.249.252,61        | 1.646.563,16        |
| 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                                           | 420.874,85          | 190.873,56          |
|    | <b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>                      | <b>8.656.098,69</b> | <b>8.522.326,58</b> |
|    | <b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>                              |                     |                     |
| 9  | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                             | 88.380,11           | 132.290,18          |
| 10 | Prestazioni di servizi                                                    | 1.968.089,25        | 2.915.527,34        |
| 11 | Utilizzo beni di terzi                                                    | 333.216,88          | 415.447,10          |
| 12 | Trasferimenti e contributi                                                | 1.771.577,42        | 1.643.038,01        |
| a  | Trasferimenti correnti                                                    | 1.771.577,42        | 0,00                |
| b  | Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.                     | 0,00                | 106.427,11          |
| c  | Contributi agli investimenti ad altri soggetti                            | 0,00                | 1.536.610,90        |
| 13 | Personale                                                                 | 2.431.656,57        | 2.468.199,28        |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni                                               | 845.996,42          | 561.565,41          |
| a  | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                              | 6.909,44            | 10.639,79           |
| b  | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                | 839.086,98          | 550.925,62          |
| c  | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                 | 0,00                | 0,00                |
| d  | Svalutazione dei crediti                                                  | 0,00                | 0,00                |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)     | 0,00                | 0,00                |
| 16 | Accantonamenti per rischi                                                 | 10.000,00           | 0,00                |
| 17 | Altri accantonamenti                                                      | 10.294,80           | 0,00                |
| 18 | Oneri diversi di gestione                                                 | 95.044,48           | 21.264,69           |
|    | <b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>                      | <b>7.554.255,93</b> | <b>8.157.332,01</b> |
|    | <b>DIFFERENZA TRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>      | <b>1.101.842,76</b> | <b>364.994,57</b>   |
|    | <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                                    |                     |                     |
|    | <u>Proventi finanziari</u>                                                |                     |                     |
| 19 | Proventi da partecipazioni                                                | 7.751,22            | 20.141,43           |
| a  | da società a controllate                                                  | 0,00                | 0,00                |
| b  | da società a partecipate                                                  | 7.751,22            | 20.141,43           |
| c  | da altri soggetti                                                         | 0,00                | 0,00                |
| 20 | Altri proventi finanziari                                                 | 1,94                | 217,91              |
|    | <b>Totale proventi finanziari</b>                                         | <b>7.753,16</b>     | <b>20.359,34</b>    |
|    | <u>Oneri finanziari</u>                                                   |                     |                     |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari                                       | 14.341,57           | 19.680,02           |
| a  | Interessi passivi                                                         | 14.341,57           | 19.680,02           |
| b  | Altri oneri finanziari                                                    | 0,00                | 0,00                |
|    | <b>Totale oneri finanziari</b>                                            | <b>14.341,57</b>    | <b>19.680,02</b>    |
|    | <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</b>                             | <b>-6.588,41</b>    | <b>679,32</b>       |
|    | <b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                      |                     |                     |
| 22 | Rivalutazioni                                                             | 0,00                | 0,00                |
| 23 | Svalutazioni                                                              | 0,00                | 0,00                |
|    | <b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>                                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|    | <b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                                  |                     |                     |
| 24 | Proventi straordinari                                                     | 434.955,34          | 1.282.061,59        |
| a  | Proventi da permessi di costruire                                         | 146.208,58          | 150.000,00          |
| b  | Proventi da trasferimenti in conto capitale                               | 0,00                | 0,00                |



# COMUNE DI MALNATE

## Provincia di Varese

### CONTO ECONOMICO

|    | CONTO ECONOMICO                                             | 2016                | 2015                |
|----|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|    | <i>c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>  | 204.724,75          | 1.118.141,25        |
|    | <i>d Plusvalenze patrimoniali</i>                           | 81.022,01           | 13.920,34           |
|    | <i>e Altri proventi straordinari</i>                        | 3.000,00            | 0,00                |
|    | <b>Totale proventi straordinari</b>                         | <b>434.955,34</b>   | <b>1.282.061,59</b> |
| 25 | Oneri straordinari                                          | 277.458,37          | 76.003,41           |
|    | <i>a Trasferimenti in conto capitale</i>                    | 0,00                | 0,00                |
|    | <i>b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 40.361,27           | 55.928,89           |
|    | <i>c Minusvalenze patrimoniali</i>                          | 0,00                | 0,00                |
|    | <i>d Altri oneri straordinari</i>                           | 237.097,10          | 20.074,52           |
|    | <b>Totale oneri straordinari</b>                            | <b>277.458,37</b>   | <b>76.003,41</b>    |
|    | <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>            | <b>157.496,97</b>   | <b>1.206.058,18</b> |
|    | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>            | <b>1.252.751,32</b> | <b>1.571.732,07</b> |
| 26 | Imposte (*)                                                 | 118.327,28          | 151.869,70          |
|    | <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>                             | <b>1.134.424,04</b> | <b>1.419.862,37</b> |



# COMUNE DI MALNATE

## Provincia di Varese

### STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

|       | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)                                                                                   | 2016                 | 2015                 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|       | <b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b> |                      |                      |
|       | <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|       | <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                                    |                      |                      |
| I     | <u>Immobilizzazioni immateriali</u>                                                                           | 30.458,50            | 30.983,11            |
| 1     | Costi di impianto e di ampliamento                                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| 2     | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità                                                                        | 21.520,45            | 21.147,84            |
| 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                                                                          | 8.938,05             | 9.835,27             |
| 9     | Altre                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
|       | <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>                                                                    | <b>30.458,50</b>     | <b>30.983,11</b>     |
| II    | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>                                                                         |                      |                      |
| 1     | Beni demaniali                                                                                                | 5.010.842,07         | 4.962.372,50         |
| 1.1   | Terreni                                                                                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.2   | Fabbricati                                                                                                    | 64.344,44            | 73.704,00            |
| 1.3   | Infrastrutture                                                                                                | 4.946.497,63         | 4.888.668,50         |
| 1.9   | Altri beni demaniali                                                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali (3)                                                                          | 7.490.177,42         | 7.728.392,69         |
| 2.1   | Terreni                                                                                                       | 1.098.411,87         | 1.098.411,88         |
| a     | di cui in leasing finanziario                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2   | Fabbricati                                                                                                    | 6.265.851,03         | 6.520.829,94         |
| a     | di cui in leasing finanziario                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.3   | Impianti e macchinari                                                                                         | 53.789,02            | 39.851,34            |
| a     | di cui in leasing finanziario                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.4   | Attrezzature industriali e commerciali                                                                        | 34.068,54            | 22.578,49            |
| 2.5   | Mezzi di trasporto                                                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.6   | Macchine per ufficio e hardware                                                                               | 26.574,33            | 35.414,29            |
| 2.7   | Mobili e arredi                                                                                               | 11.482,63            | 11.306,75            |
| 2.8   | Infrastrutture                                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.9   | Diritti reali di godimento                                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.99  | Altri beni materiali                                                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| 3     | Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                          | 1.772.012,11         | 795.637,61           |
|       | <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                                                                      | <b>14.273.031,60</b> | <b>13.486.402,80</b> |
| IV    | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>                                                                       |                      |                      |
| 1     | Partecipazioni in                                                                                             | 6.432,00             | 11.040,80            |
| a     | imprese controllate                                                                                           | 6.432,00             | 11.040,80            |
| b     | imprese partecipate                                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| 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                 |
|       | <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>                                                                    | <b>6.432,00</b>      | <b>11.040,80</b>     |
|       | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                                                                            | <b>14.309.922,10</b> | <b>13.528.426,71</b> |
|       | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                                                                   |                      |                      |
| I     | <u>Rimanenze</u>                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
|       | <b>Totale rimanenze</b>                                                                                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| II    | <u>Crediti (2)</u>                                                                                            |                      |                      |
| 1     | Crediti di natura tributaria                                                                                  | 823.214,05           | 582.105,31           |
| a     | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| b     | Altri crediti da tributi                                                                                      | 643.556,88           | 501.650,67           |
| c     | Crediti da Fondi perequativi                                                                                  | 179.657,17           | 80.454,64            |
| 2     | Crediti per trasferimenti e contributi                                                                        | 466.281,54           | 872.237,28           |
| a     | verso amministrazioni pubbliche                                                                               | 466.281,54           | 872.237,28           |
| b     | imprese controllate                                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| c     | imprese partecipate                                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |



# COMUNE DI MALNATE

## Provincia di Varese

### STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

|     | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)                                               | 2016                 | 2015                 |
|-----|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|     | <i>verso altri soggetti</i>                                               | 0,00                 | 0,00                 |
| 3   | Verso clienti ed utenti                                                   | 890.476,80           | 659.680,41           |
| 4   | Altri Crediti                                                             | 276.263,86           | 342.149,25           |
| a   | <i>verso l'erario</i>                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| b   | <i>per attività svolta per c/terzi</i>                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| c   | <i>altri</i>                                                              | 276.263,86           | 342.149,25           |
|     | <b>Totale crediti</b>                                                     | <b>2.456.236,25</b>  | <b>2.456.172,25</b>  |
| III | <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>             |                      |                      |
| 1   | Partecipazioni                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| 2   | Altri titoli                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
|     | <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| IV  | <u>Disponibilità liquide</u>                                              |                      |                      |
| 1   | Conto di tesoreria                                                        | 11.873.944,93        | 11.345.961,05        |
| a   | <i>Istituto tesoriere</i>                                                 | 11.873.944,93        | 11.345.961,05        |
| b   | <i>presso Banca d'Italia</i>                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| 2   | Altri depositi bancari e postali                                          | 2.190,33             | 2.190,33             |
| 3   | Denaro e valori in cassa                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4   | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente                | 0,00                 | 0,00                 |
|     | <b>Totale disponibilità liquide</b>                                       | <b>11.876.135,26</b> | <b>11.348.151,38</b> |
|     | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                       | <b>14.332.371,51</b> | <b>13.804.323,63</b> |
|     | <u>RATEI E RISCONTI</u>                                                   |                      |                      |
| 1   | Ratei attivi                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| 2   | Risconti attivi                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
|     | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|     | <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                                       | <b>28.642.293,61</b> | <b>27.332.750,34</b> |



# COMUNE DI MALNATE

## Provincia di Varese

### STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)                              |                                                  | 2016          | 2015          |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                |                                                  |               |               |
| I                                                         | Fondo di dotazione                               | 0,00          | 0,00          |
| II                                                        | Riserve                                          | 20.874.819,87 | 22.591.504,30 |
| a                                                         | da risultato economico di esercizi precedenti    | 20.417.098,21 | 18.997.235,84 |
| b                                                         | da capitale                                      | 0,00          | 3.136.546,80  |
| c                                                         | da permessi di costruire                         | 457.721,66    | 457.721,66    |
| III                                                       | Risultato economico dell'esercizio               | 1.134.424,04  | 1.419.862,37  |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)                               |                                                  | 22.009.243,91 | 24.011.366,67 |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                       |                                                  |               |               |
| 1                                                         | Per trattamento di quiescenza                    | 0,00          | 0,00          |
| 2                                                         | Per imposte                                      | 0,00          | 0,00          |
| 3                                                         | Altri                                            | 20.294,80     | 0,00          |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)                          |                                                  | 20.294,80     | 0,00          |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                    |                                                  |               |               |
| TOTALE T.F.R. (C)                                         |                                                  | 0,00          | 0,00          |
| <b>D) DEBITI (1)</b>                                      |                                                  |               |               |
| 1                                                         | Debiti da finanziamento                          | 397.909,34    | 564.313,21    |
| a                                                         | prestiti obbligazionari                          | 0,00          | 0,00          |
| b                                                         | v/ altre amministrazioni pubbliche               | 397.909,34    | 564.313,21    |
| c                                                         | verso banche e tesoriere                         | 0,00          | 0,00          |
| d                                                         | verso altri finanziatori                         | 0,00          | 0,00          |
| 2                                                         | Debiti verso fornitori                           | 610.782,03    | 1.432.503,76  |
| 3                                                         | Acconti                                          | 0,00          | 0,00          |
| 4                                                         | Debiti per trasferimenti e contributi            | 910.148,37    | 760.118,34    |
| a                                                         | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0,00          | 0,00          |
| b                                                         | altre amministrazioni pubbliche                  | 206.250,89    | 150.213,46    |
| c                                                         | imprese controllate                              | 0,00          | 0,00          |
| d                                                         | imprese partecipate                              | 0,00          | 0,00          |
| e                                                         | altri soggetti                                   | 703.897,48    | 609.904,88    |
| 5                                                         | Altri debiti                                     | 326.712,45    | 564.448,36    |
| a                                                         | tributari                                        | 191.456,72    | 201.483,78    |
| b                                                         | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 6.991,55      | 14.595,61     |
| c                                                         | per attività svolta per c/terzi (2)              | 0,00          | 49.396,74     |
| d                                                         | altri                                            | 128.264,18    | 298.972,23    |
| TOTALE DEBITI (D)                                         |                                                  | 2.245.552,19  | 3.321.383,67  |
| <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b> |                                                  |               |               |
| I                                                         | Ratei passivi                                    | 0,00          | 0,00          |
| II                                                        | Risconti passivi                                 |               |               |
| 1                                                         | Contributi agli investimenti                     | 4.240.154,36  | 0,00          |
| a                                                         | da altre amministrazioni pubbliche               | 4.240.154,36  | 0,00          |
| b                                                         | da altri soggetti                                | 0,00          | 0,00          |
| 2                                                         | Concessioni pluriennali                          | 127.048,35    | 0,00          |
| 3                                                         | Altri risconti passivi                           | 0,00          | 0,00          |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E)                               |                                                  | 4.367.202,71  | 0,00          |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)                            |                                                  | 28.642.293,61 | 27.332.750,34 |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                                     |                                                  |               |               |
| 1)                                                        | Impegni su esercizi futuri                       | 812.057,98    | 342.271,38    |
| 2)                                                        | Beni di terzi in uso                             | 0,00          | 0,00          |
| 3)                                                        | Beni dati in uso a terzi                         | 0,00          | 0,00          |
| 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                                     |                                                  | 812.057,98    | 342.271,38    |

