

COMUNE DI SALE



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2018**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2018	2017
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	2.204.692,38	2.055.946,90
2	Proventi da fondi perequativi	327.331,62	333.940,00
3	Proventi da trasferimenti e contributi	288.064,77	380.762,77
a	Proventi da trasferimenti correnti	180.981,22	213.765,06
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti	107.083,55	166.997,71
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	76.069,48	110.723,27
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	57.947,32	93.204,52
b	Ricavi della vendita di beni	17.106,48	17.207,21
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.015,68	311,54
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	8.610,15	5.820,47
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.904.768,40	2.887.193,41
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	21.229,10	19.085,15
10	Prestazioni di servizi	839.832,59	932.803,15
11	Utilizzo beni di terzi	9.798,31	9.534,66
12	Trasferimenti e contributi	1.345.177,85	1.333.952,82
a	Trasferimenti correnti	1.345.177,85	1.333.952,82
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale		
14	Ammortamenti e svalutazioni	570.210,07	588.283,23
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	8.402,77	11.267,98
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	324.351,86	319.544,50
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	237.455,44	257.470,75
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	20.203,24	42.573,42
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.806.451,16	2.926.232,43
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		98.317,24	-39.039,02
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		0,84	0,27
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	0,84	0,27
Totale proventi finanziari		0,84	0,27
<u>Oneri finanziari</u>		209.559,12	218.938,26
21	Interessi ed altri oneri finanziari	209.559,12	218.938,26
a	Interessi passivi	209.559,12	218.938,26
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		209.559,12	218.938,26
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-209.558,28	-218.937,99
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni		

23	Svalutazioni			
		TOTALE RETTIFICHE (D)		
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
24	<u>Proventi straordinari</u>	126.833,13	64.906,02	
a	Proventi da permessi di costruire	22.072,70	7.060,74	
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	19.465,55		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	85.294,88	54.027,66	
d	Plusvalenze patrimoniali			
e	Altri proventi straordinari		3.817,62	
	Totale proventi straordinari	126.833,13	64.906,02	
25	<u>Oneri straordinari</u>	104.138,18	31.811,03	
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	96.943,10	31.811,03	
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari	7.195,08		
	Totale oneri straordinari	104.138,18	31.811,03	
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	22.694,95	33.094,99	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-88.546,09	-224.882,02	
26	Imposte (*)	35,00	32,91	
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-88.581,09	-224.914,93	

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	17.976,65	23.451,42
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.342,40	
9	Altre	15.634,25	23.451,42
Totale immobilizzazioni immateriali		17.976,65	23.451,42
<u>Immobilizzazioni materiali</u>		8.065.594,77	8.213.441,40
II 1	<u>Beni demaniali</u>	3.777.432,83	3.816.221,79
1.1	Terreni	68.428,66	68.428,66
1.2	Fabbricati	371.891,31	345.992,17
1.3	Infrastrutture	3.337.112,86	3.401.800,96
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	4.111.519,98	4.228.695,36
2.1	Terreni	700.007,80	700.007,80
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	3.364.063,98	3.483.229,51
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari		
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	24.055,84	10.390,47
2.5	Mezzi di trasporto	22.962,08	34.443,13
2.6	Macchine per ufficio e hardware	304,38	456,58
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture		
2.9	Altri beni materiali	125,90	167,87
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	176.641,96	168.524,25
B	Totale immobilizzazioni materiali	8.065.594,77	8.213.441,40
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	328.172,17	328.172,17
1	<u>Partecipazioni in</u>	328.172,17	328.172,17
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate	328.172,17	328.172,17
c	altri soggetti		
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
Totale immobilizzazioni finanziarie		328.172,17	328.172,17
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		8.411.743,59	8.565.064,99
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze		
Totale rimanenze			
II	<u>Crediti</u>	1.177.073,15	1.478.409,88
1	Crediti di natura tributaria	555.149,25	697.472,00
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	555.149,25	687.554,85

c	Crediti da Fondi perequativi		9.917,15
2	Crediti per trasferimenti e contributi	154.832,89	174.108,93
a	verso amministrazioni pubbliche	136.832,89	174.108,93
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	18.000,00	
3	Verso clienti ed utenti	2.239,54	7.702,67
4	Altri Crediti	464.851,47	599.126,28
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi	6.168,00	3.065,55
c	altri	458.683,47	596.060,73
	Totale crediti	1.177.073,15	1.478.409,88
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>	283.229,39	86.676,24
1	<u>Conto di tesoreria</u>	283.229,39	86.676,24
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	283.229,39	86.676,24
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.460.302,54	1.565.086,12
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	9.872.046,13	10.130.151,11

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	1.000.000,00	1.000.000,00
II	Riserve	3.958.871,94	4.176.525,30
a	da risultato economico di esercizi precedenti	579.770,79	804.685,72
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		1.246.861,25
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	3.379.101,15	2.124.978,33
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-88.581,09	-224.914,93
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		4.870.290,85	4.951.610,37
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	3.964.711,79	4.162.723,19
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	3.964.711,79	4.162.723,19
2	Debiti verso fornitori	402.422,98	566.663,59
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	425.027,49	340.527,75
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	420.487,99	332.838,75
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	4.539,50	7.689,00
5	Altri debiti	111.191,96	108.626,21
a	tributari	99.066,01	89.165,52
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	12.125,95	19.460,69
TOTALE DEBITI (D)		4.903.354,22	5.178.540,74
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	98.401,06	
1	Contributi agli investimenti	98.401,06	
a	da altre amministrazioni pubbliche	80.401,06	
b	da altri soggetti	18.000,00	
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		98.401,06	
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		9.872.046,13	10.130.151,11

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2018	2017
	1) Impegni su esercizi futuri	192.037,46	
	2) Beni di terzi in uso		
	3) Beni dati in uso a terzi		
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	5) Garanzie prestate a imprese controllate		
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate		
	7) Garanzie prestate a altre imprese		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	192.037,46	