

COMUNE DI SALE



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2019**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2019	2018
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	2.151.945,91	2.204.692,38
2	Proventi da fondi perequativi	324.419,23	327.331,62
3	Proventi da trasferimenti e contributi	239.877,78	288.064,77
a	Proventi da trasferimenti correnti	152.787,83	180.981,22
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	7.896,94	
c	Contributi agli investimenti	79.193,01	107.083,55
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	74.205,00	76.069,48
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	26.529,72	57.947,32
b	Ricavi della vendita di beni	47.675,28	17.106,48
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		1.015,68
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	36.631,56	8.610,15
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.827.079,48	2.904.768,40
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.712,35	21.229,10
10	Prestazioni di servizi	899.720,80	839.832,59
11	Utilizzo beni di terzi	850,00	9.798,31
12	Trasferimenti e contributi	1.326.071,77	1.345.177,85
a	Trasferimenti correnti	1.326.071,77	1.345.177,85
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale		
14	Ammortamenti e svalutazioni	576.182,59	570.210,07
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	12.209,16	8.402,77
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	341.685,34	324.351,86
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	222.288,09	237.455,44
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	620,00	
18	Oneri diversi di gestione	19.802,65	20.203,24
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.826.960,16	2.806.451,16
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		119,32	98.317,24
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		713,17	0,84
19	Proventi da partecipazioni	712,78	
a	da società controllate		
b	da società partecipate	712,78	
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	0,39	0,84
Totale proventi finanziari		713,17	0,84
<u>Oneri finanziari</u>		197.889,12	209.559,12
21	Interessi ed altri oneri finanziari	197.889,12	209.559,12
a	Interessi passivi	197.889,12	209.559,12
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		197.889,12	209.559,12
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-197.175,95	-209.558,28
<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>		78.199,34	126.833,13
a	Proventi da permessi di costruire		33.528,06	22.072,70
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		1.659,97	19.465,55
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		28.898,74	85.294,88
d	Plusvalenze patrimoniali		14.112,57	
e	Altri proventi straordinari			
	Totale proventi straordinari		78.199,34	126.833,13
25	<u>Oneri straordinari</u>		32.971,28	104.138,18
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		32.971,28	96.943,10
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			7.195,08
	Totale oneri straordinari		32.971,28	104.138,18
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		45.228,06	22.694,95
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-151.828,57	-88.546,09
26	Imposte (*)		1.122,56	35,00
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO		-152.951,13	-88.581,09

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	24.799,49	17.976,65
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	16.982,40	2.342,40
9	Altre	7.817,09	15.634,25
	Totale immobilizzazioni immateriali	24.799,49	17.976,65
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	8.036.185,01	8.065.594,77
II 1	<u>Beni demaniali</u>	3.780.389,28	3.777.432,83
1.1	Terreni	68.428,66	68.428,66
1.2	Fabbricati	360.460,23	371.891,31
1.3	Infrastrutture	3.351.500,39	3.337.112,86
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	4.154.783,06	4.111.519,98
2.1	Terreni	700.007,80	700.007,80
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	3.322.223,56	3.364.063,98
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	74.113,41	
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	22.721,31	24.055,84
2.5	Mezzi di trasporto	35.480,87	22.962,08
2.6	Macchine per ufficio e hardware	152,18	304,38
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture		
2.9	Altri beni materiali	83,93	125,90
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	101.012,67	176.641,96
B	Totale immobilizzazioni materiali	8.036.185,01	8.065.594,77
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)	8.389.156,67	8.411.743,59
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	977.017,73	1.177.073,15
1	Crediti di natura tributaria	527.298,32	555.149,25
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	527.298,32	555.149,25

c	Crediti da Fondi perequativi		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	202.197,64	154.832,89
a	verso amministrazioni pubbliche	202.197,64	136.832,89
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		18.000,00
3	Verso clienti ed utenti	31.223,08	2.239,54
4	Altri Crediti	216.298,69	464.851,47
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi	1.944,00	6.168,00
c	altri	214.354,69	458.683,47
	Totale crediti	977.017,73	1.177.073,15
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>	297.826,03	283.229,39
1	<u>Conto di tesoreria</u>	297.826,03	283.229,39
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	297.826,03	283.229,39
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.274.843,76	1.460.302,54
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	9.664.000,43	9.872.046,13

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	1.000.000,00	1.000.000,00
II	Riserve	3.870.290,85	3.958.871,94
a	da risultato economico di esercizi precedenti	89.901,57	579.770,79
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	3.780.389,28	3.379.101,15
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-152.951,13	-88.581,09
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		4.717.339,72	4.870.290,85
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	620,00	
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		620,00	
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento	3.759.064,27	3.964.711,79
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	3.759.064,27	3.964.711,79
2	Debiti verso fornitori	398.508,93	402.422,98
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	465.630,28	425.027,49
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	459.030,28	420.487,99
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	6.600,00	4.539,50
5	Altri debiti	130.433,11	111.191,96
a	tributari	118.307,16	99.066,01
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	12.125,95	12.125,95
TOTALE DEBITI (D)		4.753.636,59	4.903.354,22
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	192.404,12	98.401,06
1	Contributi agli investimenti	189.504,12	98.401,06
a	da altre amministrazioni pubbliche	175.104,12	80.401,06
b	da altri soggetti	14.400,00	18.000,00
2	Concessioni pluriennali	2.900,00	
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		192.404,12	98.401,06
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		9.664.000,43	9.872.046,13

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2019	2018
	1) Impegni su esercizi futuri	203.015,63	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	203.015,63	192.037,46