

COMUNE DI SALE



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2021	2020
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	1.410.610,29	1.234.034,72
2	Proventi da fondi perequativi	360.059,04	318.872,74
3	Proventi da trasferimenti e contributi	296.650,11	493.738,91
a	Proventi da trasferimenti correnti	237.037,15	442.867,51
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	9.896,94	9.896,94
c	Contributi agli investimenti	49.716,02	40.974,46
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	25.185,54	19.152,39
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	20.425,61	19.152,39
b	Ricavi della vendita di beni	2.892,29	
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.867,64	
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	180.821,20	68.303,60
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.273.326,18	2.134.102,36
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	46.276,44	35.096,20
10	Prestazioni di servizi	201.953,28	178.723,20
11	Utilizzo beni di terzi	1.094,00	850,00
12	Trasferimenti e contributi	1.453.398,54	1.415.453,17
a	Trasferimenti correnti	1.453.398,54	1.415.453,17
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale		
14	Ammortamenti e svalutazioni	426.874,01	357.162,67
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	4.631,12	12.448,21
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	336.861,95	344.714,46
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	85.380,94	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		50.000,00
17	Altri accantonamenti	2.119,00	1.589,00
18	Oneri diversi di gestione	19.852,50	19.902,65
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.151.567,77	2.058.776,89
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		121.758,41	75.325,47
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari		
Totale proventi finanziari			
<u>Oneri finanziari</u>		158.594,42	172.690,09
21	Interessi ed altri oneri finanziari	158.594,42	172.690,09
a	Interessi passivi	158.594,42	172.690,09
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		158.594,42	172.690,09
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-158.594,42	-172.690,09
<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>	78.817,93	116.581,24
a	Proventi da permessi di costruire	4.461,08	
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	74.356,85	116.581,24
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		
	Totale proventi straordinari	78.817,93	116.581,24
25	<u>Oneri straordinari</u>	27.000,50	54.200,82
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	21.700,50	54.200,82
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari	5.300,00	
	Totale oneri straordinari	27.000,50	54.200,82
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	51.817,43	62.380,42
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.981,42	-34.984,20
26	Imposte (*)	3.010,07	2.517,37
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	11.971,35	-37.501,57

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2021	2020
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	8.915,76	13.546,88
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	8.198,40	12.590,40
9	Altre	717,36	956,48
	Totale immobilizzazioni immateriali	8.915,76	13.546,88
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	7.585.668,60	7.847.543,33
II 1	<u>Beni demaniali</u>	3.554.756,29	3.661.677,02
1.1	Terreni	68.428,66	68.428,66
1.2	Fabbricati	337.598,07	349.029,15
1.3	Infrastrutture	3.148.729,56	3.244.219,21
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	3.955.928,22	4.048.367,76
2.1	Terreni	700.007,80	700.007,80
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	3.149.576,28	3.238.718,64
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	74.291,97	70.212,70
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	20.052,25	21.386,78
2.5	Mezzi di trasporto	11.999,92	17.999,88
2.6	Macchine per ufficio e hardware		
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture		
2.9	Altri beni materiali		41,96
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	74.984,09	137.498,55
B	Totale immobilizzazioni materiali	7.585.668,60	7.847.543,33
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)	7.922.756,53	8.189.262,38
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	638.049,37	658.600,91
1	Crediti di natura tributaria	304.531,78	385.024,43
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	293.431,78	385.024,43

c	Crediti da Fondi perequativi	11.100,00	
2	Crediti per trasferimenti e contributi	170.991,55	119.976,74
a	verso amministrazioni pubbliche	170.991,55	119.976,74
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		
3	Verso clienti ed utenti	2.146,80	2.161,76
4	Altri Crediti	160.379,24	151.437,98
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi	29.584,61	148,00
c	altri	130.794,63	151.289,98
	Totale crediti	638.049,37	658.600,91
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>	922.805,25	572.963,40
1	<u>Conto di tesoreria</u>	922.805,25	572.963,40
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	922.805,25	572.963,40
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.560.854,62	1.231.564,31
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	9.483.611,15	9.420.826,69

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione		4.696.524,04
II	Riserve	5.454.329,23	
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	5.454.329,23	
e	altre riserve indisponibili		
f	altre riserve disponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	7.510,27	
IV	Risultato economico di esercizi precedenti		
V	Riserve negative per beni indisponibili	-753.344,11	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		4.708.495,39	4.696.524,04
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	44.328,00	52.209,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		44.328,00	52.209,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	3.652.619,43	3.705.218,78
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	3.652.619,43	3.705.218,78
2	Debiti verso fornitori	198.494,47	204.789,60
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	285.368,85	354.863,12
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	235.433,85	350.311,62
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate	44.935,00	
e	altri soggetti	5.000,00	4.551,50
5	Altri debiti	76.850,83	78.393,74
a	tributari		66.267,79
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
c	per attività svolta per c/terzi	64.724,88	
d	altri	12.125,95	12.125,95
TOTALE DEBITI (D)		4.213.333,58	4.343.265,24
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	517.454,18	328.828,41
1	Contributi agli investimenti	457.932,14	305.419,08
a	da altre amministrazioni pubbliche	450.732,14	294.619,08
b	da altri soggetti	7.200,00	10.800,00
2	Concessioni pluriennali	59.522,04	23.409,33
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		517.454,18	328.828,41
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		9.483.611,15	9.420.826,69

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2021	2020
	1) Impegni su esercizi futuri	423.949,73	162.193,80
	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	423.949,73	162.193,80