

COMUNE DI SALE



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2017**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2017	2016
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	2.055.946,90	
2	Proventi da fondi perequativi	333.940,00	
3	Proventi da trasferimenti e contributi	380.762,77	
a	Proventi da trasferimenti correnti	213.765,06	
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti	166.997,71	
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	110.723,27	
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	93.204,52	
b	Ricavi della vendita di beni	17.207,21	
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	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	5.820,47	
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.887.193,41	
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	19.085,15	
10	Prestazioni di servizi	932.803,15	
11	Utilizzo beni di terzi	9.534,66	
12	Trasferimenti e contributi	1.333.952,82	
a	Trasferimenti correnti	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	588.283,23	
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	11.267,98	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	319.544,50	
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	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	42.573,42	
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.926.232,43	
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-39.039,02	
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		0,27	
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	0,27	
Totale proventi finanziari		0,27	
<u>Oneri finanziari</u>		218.938,26	
21	Interessi ed altri oneri finanziari	218.938,26	
a	Interessi passivi	218.938,26	
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		218.938,26	
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-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>		64.906,02
a	Proventi da permessi di costruire		7.060,74
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		54.027,66
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		3.817,62
	Totale proventi straordinari		64.906,02
25	<u>Oneri straordinari</u>		31.811,03
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		31.811,03
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		
	Totale oneri straordinari		31.811,03
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		33.094,99
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-224.882,02
26	Imposte (*)		32,91
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO		-224.914,93

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2017	2016
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	23.451,42	34.719,40
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		
9	Altre	23.451,42	34.719,40
	Totale immobilizzazioni immateriali	23.451,42	34.719,40
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	8.213.441,40	8.284.062,30
II 1	<u>Beni demaniali</u>	3.816.221,79	3.893.389,69
1.1	Terreni	68.428,66	68.428,66
1.2	Fabbricati	345.992,17	285.907,74
1.3	Infrastrutture	3.401.800,96	3.539.053,29
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	4.228.695,36	4.345.550,02
2.1	Terreni	700.007,80	700.007,80
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	3.483.229,51	3.595.563,37
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari		
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	10.390,47	4.054,67
2.5	Mezzi di trasporto	34.443,13	45.924,18
2.6	Macchine per ufficio e hardware	456,58	
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture		
2.9	Altri beni materiali	167,87	
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	168.524,25	45.122,59
B	Totale immobilizzazioni materiali	8.213.441,40	8.284.062,30
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)	8.565.064,99	8.646.953,87
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	1.478.409,88	1.642.768,19
1	Crediti di natura tributaria	697.472,00	632.904,42
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	687.554,85	596.329,17

c	Crediti da Fondi perequativi	9.917,15	36.575,25
2	Crediti per trasferimenti e contributi	174.108,93	295.996,24
a	verso amministrazioni pubbliche	174.108,93	295.996,24
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		
3	Verso clienti ed utenti	7.702,67	19.932,43
4	Altri Crediti	599.126,28	693.935,10
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi	3.065,55	7.588,55
c	altri	596.060,73	686.346,55
	Totale crediti	1.478.409,88	1.642.768,19
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>	86.676,24	
1	<u>Conto di tesoreria</u>	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	86.676,24	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.565.086,12	1.642.768,19
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		7.177,34
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		7.177,34
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	10.130.151,11	10.296.899,40

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2017	2016
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	1.000.000,00	1.000.000,00
II	Riserve	4.176.525,30	4.176.525,30
a	da risultato economico di esercizi precedenti	804.685,72	856.833,66
b	da capitale		
c	da permessi di costruire	1.246.861,25	1.239.800,51
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	2.124.978,33	2.079.891,13
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-224.914,93	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	4.951.610,37	5.176.525,30
<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	4.162.723,19	4.404.566,26
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		49.892,43
d	verso altri finanziatori	4.162.723,19	4.354.673,83
2	Debiti verso fornitori	566.663,59	422.396,26
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	340.527,75	92.438,41
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	332.838,75	77.169,41
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	7.689,00	15.269,00
5	Altri debiti	108.626,21	199.412,13
a	tributari	89.165,52	80.624,29
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		120,00
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	19.460,69	118.667,84
	TOTALE DEBITI (D)	5.178.540,74	5.118.813,06
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi		1.561,04
1	Contributi agli investimenti		
a	da altre amministrazioni pubbliche		
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		1.561,04
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		1.561,04
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	10.130.151,11	10.296.899,40

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2017	2016
	1) Impegni su esercizi futuri		169.664,34
	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		169.664,34