

COMUNE DI SALE



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2020**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2020	2019
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	1.234.034,72	2.151.945,91
2	Proventi da fondi perequativi	318.872,74	324.419,23
3	Proventi da trasferimenti e contributi	493.738,91	239.877,78
a	Proventi da trasferimenti correnti	442.867,51	152.787,83
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	9.896,94	7.896,94
c	Contributi agli investimenti	40.974,46	79.193,01
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	19.152,39	74.205,00
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	19.152,39	26.529,72
b	Ricavi della vendita di beni		47.675,28
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		
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	68.303,60	36.631,56
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.134.102,36	2.827.079,48
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	35.096,20	3.712,35
10	Prestazioni di servizi	178.723,20	899.720,80
11	Utilizzo beni di terzi	850,00	850,00
12	Trasferimenti e contributi	1.415.453,17	1.326.071,77
a	Trasferimenti correnti	1.415.453,17	1.326.071,77
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale		
14	Ammortamenti e svalutazioni	357.162,67	576.182,59
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	12.448,21	12.209,16
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	344.714,46	341.685,34
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti		222.288,09
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi	50.000,00	
17	Altri accantonamenti	1.589,00	620,00
18	Oneri diversi di gestione	19.902,65	19.802,65
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.058.776,89	2.826.960,16
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		75.325,47	119,32
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			713,17
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
Totale proventi finanziari			713,17
<u>Oneri finanziari</u>		172.690,09	197.889,12
21	Interessi ed altri oneri finanziari	172.690,09	197.889,12
a	Interessi passivi	172.690,09	197.889,12
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		172.690,09	197.889,12
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-172.690,09	-197.175,95
<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>	116.581,24	78.199,34	
a	Proventi da permessi di costruire		33.528,06	
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		1.659,97	
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	116.581,24	28.898,74	
d	Plusvalenze patrimoniali		14.112,57	
e	Altri proventi straordinari			
	Totale proventi straordinari	116.581,24	78.199,34	
25	<u>Oneri straordinari</u>	54.200,82	32.971,28	
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	54.200,82	32.971,28	
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			
	Totale oneri straordinari	54.200,82	32.971,28	
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	62.380,42	45.228,06	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-34.984,20	-151.828,57	
26	Imposte (*)	2.517,37	1.122,56	
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-37.501,57	-152.951,13	

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2020	2019
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	<u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u>		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	13.546,88	24.799,49
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	12.590,40	16.982,40
9	Altre	956,48	7.817,09
	Totale immobilizzazioni immateriali	13.546,88	24.799,49
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	7.847.543,33	8.036.185,01
II 1	<u>Beni demaniali</u>	3.661.677,02	3.780.389,28
1.1	Terreni	68.428,66	68.428,66
1.2	Fabbricati	349.029,15	360.460,23
1.3	Infrastrutture	3.244.219,21	3.351.500,39
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	4.048.367,76	4.154.783,06
2.1	Terreni	700.007,80	700.007,80
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	3.238.718,64	3.322.223,56
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	70.212,70	74.113,41
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	21.386,78	22.721,31
2.5	Mezzi di trasporto	17.999,88	35.480,87
2.6	Macchine per ufficio e hardware		152,18
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture		
2.9	Altri beni materiali	41,96	83,93
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	137.498,55	101.012,67
B	Totale immobilizzazioni materiali	7.847.543,33	8.036.185,01
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)	8.189.262,38	8.389.156,67
	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>		
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	658.600,91	977.017,73
1	Crediti di natura tributaria	385.024,43	527.298,32
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	385.024,43	527.298,32

c	Crediti da Fondi perequativi		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	119.976,74	202.197,64
a	verso amministrazioni pubbliche	119.976,74	202.197,64
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		
3	Verso clienti ed utenti	2.161,76	31.223,08
4	Altri Crediti	151.437,98	216.298,69
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi	148,00	1.944,00
c	altri	151.289,98	214.354,69
	Totale crediti	658.600,91	977.017,73
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>	572.963,40	297.826,03
1	<u>Conto di tesoreria</u>	572.963,40	297.826,03
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	572.963,40	297.826,03
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.231.564,31	1.274.843,76
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	9.420.826,69	9.664.000,43

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020	2019
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	546.891,88	1.000.000,00
II	Riserve	4.187.133,73	3.870.290,85
a	da risultato economico di esercizi precedenti		89.901,57
b	da capitale		
c	da permessi di costruire	16.685,89	
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	4.170.447,84	3.780.389,28
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-37.501,57	-152.951,13
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		4.696.524,04	4.717.339,72
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	52.209,00	620,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		52.209,00	620,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	3.705.218,78	3.759.064,27
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	3.705.218,78	3.759.064,27
2	Debiti verso fornitori	204.789,60	398.508,93
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	354.863,12	465.630,28
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	350.311,62	459.030,28
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	4.551,50	6.600,00
5	Altri debiti	78.393,74	130.433,11
a	tributari	66.267,79	118.307,16
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)		4.343.265,24	4.753.636,59
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	328.828,41	192.404,12
1	Contributi agli investimenti	305.419,08	189.504,12
a	da altre amministrazioni pubbliche	294.619,08	175.104,12
b	da altri soggetti	10.800,00	14.400,00
2	Concessioni pluriennali	23.409,33	2.900,00
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		328.828,41	192.404,12
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		9.420.826,69	9.664.000,43

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2020	2019
	1) Impegni su esercizi futuri	162.193,80	203.015,63
	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	162.193,80	203.015,63