

COMUNE DI GORIZIA

**BILANCIO CONSOLIDATO
ESERCIZIO 2017**

ALLEGATO A

-

CONTO ECONOMICO
E STATO PATRIMONIALE

ESERCIZIO 2017

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2017	2016	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1 Proventi da tributi	12.242.740,00	12.342.246,00		
2 Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3 Proventi da trasferimenti e contributi	21.510.506,00	31.031.117,00		
<i>a Proventi da trasferimenti correnti</i>	21.173.131,00	30.847.809,00		A5c
<i>b Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
<i>c Contributi agli investimenti</i>	337.375,00	183.308,00		
4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	24.692.544,00	20.361.893,00	A	A1a
<i>a Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	1.140.807,00	1.898.887,00		
<i>b Ricavi della vendita di beni</i>	2.613.701,00	2.472.465,00		
<i>c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	20.938.036,00	15.990.541,00		
5 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	12.137,00	1.222,00	A2	A2
6 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	1.238,00	-79.410,00	A3	A3
7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.079.072,00	1.404.238,00	A4	A4
8 Altri ricavi e proventi diversi	5.399.874,00	2.144.248,00	A5	A5a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	64.938.111,00	67.205.554,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.385.447,00	3.488.783,00	B6	B6
10 Prestazioni di servizi	25.324.223,00	24.902.353,00	B7	B7
11 Utilizzo beni di terzi	584.284,00	539.644,00	B8	B8
12 Trasferimenti e contributi	4.780.570,00	14.616.754,00		
<i>a Trasferimenti correnti</i>	4.459.494,00	12.889.545,00		
<i>b Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
<i>c Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	321.076,00	1.727.209,00		
13 Personale	18.009.707,00	17.088.590,00	B9	B9
14 Ammortamenti e svalutazioni	6.881.545,00	5.867.838,00	B10	B10
<i>a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	647.362,00	554.641,00	B10a	B10a
<i>b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	5.217.259,00	5.040.568,00	B10b	B10b
<i>c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	78.296,00	79.479,00	B10c	B10c
<i>d Svalutazione dei crediti</i>	938.628,00	193.150,00	B10d	B10d
15 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.576,00	-24.628,00	B11	B11
16 Accantonamenti per rischi	188.734,00	511.548,00	B12	B12
17 Altri accantonamenti	23.631,00	555.296,00	B13	B13
18 Oneri diversi di gestione	1.836.936,00	1.848.303,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	61.016.653,00	69.394.481,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	3.921.458,00	-2.188.927,00	-	-

ESERCIZIO 2017

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2017	2016	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
<i>Proventi finanziari</i>				
19 Proventi da partecipazioni			C15	C15
<i>a da società controllate</i>	0,00	0,00		
<i>b da società partecipate</i>	0,00	0,00		
<i>c da altri soggetti</i>	114,00	10.543,00		
20 Altri proventi finanziari	182.870,00	445.926,00	C16	C16
Totale proventi finanziari	182.984,00	456.469,00		
<i>Oneri finanziari</i>				
21 Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
<i>a Interessi passivi</i>	1.900.251,00	1.935.422,00		
<i>b Altri oneri finanziari</i>	19.319,00	5.018,00		
Totale oneri finanziari	1.919.570,00	1.940.440,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-1.736.586,00	-1.483.971,00	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22 Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23 Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24 Proventi straordinari			E20	E20
<i>a Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
<i>b Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	429.645,00	6.091,00		
<i>c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	3.853.435,00	1.722.971,00		E20b
<i>d Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	692,00		E20c
<i>e Altri proventi straordinari</i>	50.444,00	44.955,00		
Totale proventi straordinari	4.333.524,00	1.774.709,00		
25 Oneri straordinari			E21	E21
<i>a Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
<i>b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.796.440,00	481.404,00		E21b
<i>c Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
<i>d Altri oneri straordinari</i>	1.870,00	122.317,00		E21d
Totale oneri straordinari	1.798.310,00	603.721,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	2.535.214,00	1.170.988,00	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.720.086,00	-2.501.910,00	-	-
26 Imposte (*)	1.265.676,00	1.236.430,00	E22	E22
27 RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	3.454.410,00	-3.738.340,00	E23	E23
28 Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

ESERCIZIO 2017

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2017	2016	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I <u>Immobilizzazioni immateriali</u>				
1 Costi di impianto e di ampliamento	1.281,00	376,00	BI1	BI1
2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	24.322,00	BI2	BI2
3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	47.561,00	32.619,00	BI3	BI3
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.569.541,00	1.637.034,00	BI4	BI4
5 Avviamento	4.564,00	41.412,00	BI5	BI5
6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.406.842,00	1.012.342,00	BI6	BI6
9 Altre	9.058.596,00	7.115.225,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali	15.088.385,00	9.863.330,00		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1 Beni demaniali	47.428.918,00	47.177.623,00		
1.1 Terreni	7.800.509,00	7.707.913,00		
1.2 Fabbricati	2.371.653,00	2.348.974,00		
1.3 Infrastrutture	37.004.524,00	37.120.736,00		
1.9 Altri beni demaniali	252.232,00	0,00		
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	187.234.440,00	178.065.766,00		
2.1 Terreni	26.716.949,00	26.189.064,00	BII1	BII1
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	122.513.859,00	119.620.499,00		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	32.488.984,00	26.764.279,00	BII2	BII2
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	768.793,00	639.833,00	BII3	BII3
2.5 Mezzi di trasporto	315.140,00	178.944,00		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	359.857,00	319.848,00		
2.7 Mobili e arredi	827.046,00	839.163,00		
2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
2.9 Diritti reali di godimento		0,00		
2.99 Altri beni materiali	3.243.812,00	3.514.136,00		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	20.803.329,00	19.342.965,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali	255.466.687,00	244.586.354,00		
IV <u>Immobilizzazioni finanziarie (1)</u>				
1 Partecipazioni in				
a imprese controllate	426.447,00	1.449.759,00	BIII1a	BIII1a
b imprese partecipate	4.971.114,00	1.867.410,00	BIII1b	BIII1b
c altri soggetti	24.169,00	5.590.290,00		
2 Crediti verso				
a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	BIII2	BIII2
b imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d altri soggetti	361.480,00	23.764,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3 Altri titoli	2.350.343,00	2.257.079,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie	8.133.553,00	11.188.302,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	278.688.625,00	265.637.986,00	-	-

ESERCIZIO 2017

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2017	2016	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I <u>Rimanenze</u>	477.859,00	467.386,00	CI	CI
Totale rimanenze	477.859,00	467.386,00		
II <u>Crediti (2)</u>				
1 Crediti di natura tributaria				
a <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b <i>Altri crediti da tributi</i>	1.529.991,00	2.560.676,00		
c <i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2 Crediti per trasferimenti e contributi				
a <i>verso amministrazioni pubbliche</i>	9.944.025,00	11.871.643,00		
b <i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
c <i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d <i>verso altri soggetti</i>	123.228,00	6.062,00		
3 Verso clienti ed utenti	11.289.648,00	10.636.378,00	CII1	CII1
4 Altri Crediti			CII5	CII5
a <i>verso l'erario</i>	4.330.469,00	3.255.725,00		
b <i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	9.803,00		
c <i>altri</i>	2.033.003,00	2.084.643,00		
Totale crediti	29.250.364,00	30.424.930,00		
III <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1 Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2 Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV <u>Disponibilità liquide</u>				
1 Conto di tesoreria				
a <i>Istituto tesoriere</i>	18.875.611,00	23.205.046,00		CIV1a
b <i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	6.116.443,00	4.268.805,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3 Denaro e valori in cassa	117.770,00	11.980,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide	25.109.824,00	27.485.831,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	54.838.047,00	58.378.147,00		
D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	64.441,00	48.881,00	D	D
2 Risconti attivi	271.552,00	262.856,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	335.993,00	311.737,00		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	333.862.665,00	324.327.870,00	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

ESERCIZIO 2017

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2017	2016	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	190.167.865,00	238.691.260,00	AI	AI
II Riserve	48.507.540,00	3.056.388,00		
a da risultato economico di esercizi precedenti	-1.562.196,00	572.700,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b da capitale	1.142.537,00	1.142.537,00	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire	1.498.281,00	1.341.151,00		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	47.428.918,00	0,00		
e altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III Risultato economico dell'esercizio	3.454.410,00	-3.738.340,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	242.129.815,00	238.009.308,00	AIX	AIX
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00	AIX	AIX
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00	AIX	AIX
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	242.129.815,00	238.009.308,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1 Per trattamento di quiescenza	25.927,00	19.704,00	B1	B1
2 Per imposte	13.416,00	9.400,00	B2	B2
3 Altri	11.439.644,00	13.111.031,00	B3	B3
4 Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	11.478.987,00	13.140.135,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
TOTALE T.F.R. (C)	1.342.077,00	1.069.360,00	c	c
D) DEBITI (1)				
1 Debiti da finanziamento				
a prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c verso banche e tesoriere	29.969.954,00	27.760.052,00	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	1.890.258,00	5.715.181,00	D5	
2 Debiti verso fornitori	8.702.368,00	7.926.361,00	D7	D6
3 Acconti	3.855.771,00	31.796,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi				
a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b altre amministrazioni pubbliche	117.670,00	2.220.149,00		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	225.429,00	0,00	D10	D9
e altri soggetti	619.281,00	2.215.996,00		
5 Altri debiti			D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	1.224.884,00	1.519.299,00		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	932.563,00	773.822,00		
c per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d altri	3.896.215,00	4.237.515,00		
TOTALE DEBITI (D)	51.434.393,00	52.400.171,00		

ESERCIZIO 2017

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2017	2016	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	31.513,00	26.371,00	E	E
II Risconti passivi			E	E
1 Contributi agli investimenti	26.071.049,00	18.632.436,00		
a da altre amministrazioni pubbliche	26.071.049,00	18.632.436,00		
b da altri soggetti	0,00	0,00		
2 Concessioni pluriennali	1.046.824,00	691.840,00		
3 Altri risconti passivi	328.007,00	358.249,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	27.477.393,00	19.708.896,00		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	333.862.665,00	324.327.870,00		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	32.387.159,00	33.968.929,00		
2) beni di terzi in uso	0,00	0,00		
3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE	32.387.159,00	33.968.929,00		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)