

COMUNE DI GORIZIA

**BILANCIO CONSOLIDATO
ESERCIZIO 2018**

ALLEGATO A

-

CONTO ECONOMICO
E STATO PATRIMONIALE

ESERCIZIO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2018	2017	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1 Proventi da tributi	13.259.675,00	12.242.740,00		
2 Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3 Proventi da trasferimenti e contributi	24.926.081,00	21.510.506,00		
<i>a Proventi da trasferimenti correnti</i>	24.743.548,00	21.173.131,00		A5c
<i>b Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	4.200,00	0,00		E20c
<i>c Contributi agli investimenti</i>	178.333,00	337.375,00		
4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	27.837.460,00	24.692.544,00	A	A1a
<i>a Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	1.421.461,00	1.140.807,00		
<i>b Ricavi della vendita di beni</i>	2.463.080,00	2.613.701,00		
<i>c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	23.952.919,00	20.938.036,00		
5 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	12.137,00	A2	A2
6 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-3.927,00	1.238,00	A3	A3
7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	742.626,00	1.079.072,00	A4	A4
8 Altri ricavi e proventi diversi	2.859.908,00	5.399.874,00	A5	A5a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	69.621.823,00	64.938.111,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.739.806,00	3.385.447,00	B6	B6
10 Prestazioni di servizi	27.378.513,00	25.324.223,00	B7	B7
11 Utilizzo beni di terzi	670.621,00	584.284,00	B8	B8
12 Trasferimenti e contributi	5.610.293,00	4.780.570,00		
<i>a Trasferimenti correnti</i>	5.259.037,00	4.459.494,00		
<i>b Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
<i>c Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	351.256,00	321.076,00		
13 Personale	19.733.809,00	18.009.707,00	B9	B9
14 Ammortamenti e svalutazioni	8.118.095,00	6.881.545,00	B10	B10
<i>a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	625.866,00	647.362,00	B10a	B10a
<i>b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	6.300.923,00	5.217.259,00	B10b	B10b
<i>c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	78.296,00	B10c	B10c
<i>d Svalutazione dei crediti</i>	1.191.306,00	938.628,00	B10d	B10d
15 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	11.015,00	1.576,00	B11	B11
16 Accantonamenti per rischi	78.027,00	188.734,00	B12	B12
17 Altri accantonamenti	177.482,00	23.631,00	B13	B13
18 Oneri diversi di gestione	1.775.188,00	1.836.936,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	67.292.849,00	61.016.653,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	2.328.974,00	3.921.458,00	-	-

ESERCIZIO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2018	2017	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>	8.435,00	0,00		
<i>c da altri soggetti</i>	12.615,00	114,00		
20 Altri proventi finanziari	150.681,00	182.870,00	C16	C16
Totale proventi finanziari	171.731,00	182.984,00		
<i>Oneri finanziari</i>				
21 Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
<i>a Interessi passivi</i>	2.105.475,00	1.900.251,00		
<i>b Altri oneri finanziari</i>	18.689,00	19.319,00		
Totale oneri finanziari	2.124.164,00	1.919.570,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-1.952.433,00	-1.736.586,00	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22 Rivalutazioni	3.749.952,00	0,00	D18	D18
23 Svalutazioni	851.925,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)	2.898.027,00	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>	125.135,00	429.645,00		
<i>c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	6.934.921,00	3.853.435,00		E20b
<i>d Plusvalenze patrimoniali</i>	22.790,00	0,00		E20c
<i>e Altri proventi straordinari</i>	295.153,00	50.444,00		
Totale proventi straordinari	7.377.999,00	4.333.524,00		
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>	768.860,00	1.796.440,00		E21b
<i>c Minusvalenze patrimoniali</i>	6,00	0,00		E21a
<i>d Altri oneri straordinari</i>	62.619,00	1.870,00		E21d
Totale oneri straordinari	831.485,00	1.798.310,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	6.546.514,00	2.535.214,00	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	9.821.082,00	4.720.086,00	-	-
26 Imposte (*)	1.421.141,00	1.265.676,00	E22	E22
27 RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	8.399.941,00	3.454.410,00	E23	E23
28 Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	11.057,00	0,00		

ESERCIZIO 2018

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2018	2017	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	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>				
1	Costi di impianto e di ampliamento	1.849,00	1.281,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	22.300,00	47.561,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.662.676,00	1.569.541,00	BI4	BI4
5	Avviamento	2.280,00	4.564,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	5.100.111,00	4.406.842,00	BI6	BI6
9	Altre	11.248.072,00	9.058.596,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	18.037.288,00	15.088.385,00		
	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>				
II	1 Beni demaniali	49.020.800,00	47.428.918,00		
	1.1 Terreni	8.598.434,00	7.800.509,00		
	1.2 Fabbricati	2.562.911,00	2.371.653,00		
	1.3 Infrastrutture	37.606.226,00	37.004.524,00		
	1.9 Altri beni demaniali	253.229,00	252.232,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	205.476.209,00	187.234.440,00		
	2.1 Terreni	31.890.906,00	26.716.949,00	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	128.026.892,00	122.513.859,00		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	35.474.445,00	32.488.984,00	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	813.938,00	768.793,00	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	1.533.921,00	315.140,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	651.752,00	359.857,00		
	2.7 Mobili e arredi	1.043.120,00	827.046,00		
	2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.99 Altri beni materiali	6.041.235,00	3.243.812,00		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	17.867.768,00	20.803.329,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	272.364.777,00	255.466.687,00		
IV	<i>Immobilizzazioni finanziarie (1)</i>				
1	Partecipazioni in				
	a imprese controllate	34.116,00	426.447,00	BIII1	BIII1
	b imprese partecipate	5.270.665,00	4.971.114,00	BIII1a	BIII1a
	c altri soggetti	355.024,00	24.169,00	BIII1b	BIII1b
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	261.677,00	361.480,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	2.394.252,00	2.350.343,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	8.315.734,00	8.133.553,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	298.717.799,00	278.688.625,00	-	-

ESERCIZIO 2018

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2018	2017	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I <u>Rimanenze</u>	628.858,00	477.859,00	CI	CI
Totale rimanenze	628.858,00	477.859,00		
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>	2.322.704,00	1.529.991,00		
c <i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2 Crediti per trasferimenti e contributi				
a <i>verso amministrazioni pubbliche</i>	9.550.746,00	9.944.025,00		
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>	143.802,00	123.228,00		
3 Verso clienti ed utenti	10.875.745,00	11.289.648,00	CII1	CII1
4 Altri Crediti			CII5	CII5
a <i>verso l'erario</i>	3.662.151,00	4.330.469,00		
b <i>per attività svolta per c/terzi</i>	126,00	0,00		
c <i>altri</i>	7.077.064,00	2.033.003,00		
Totale crediti	33.632.338,00	29.250.364,00		
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>	19.721.170,00	18.875.611,00		CIV1a
b <i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	11.331.304,00	6.116.443,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3 Denaro e valori in cassa	188.866,00	117.770,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide	31.241.340,00	25.109.824,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	65.502.536,00	54.838.047,00		
D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	41.519,00	64.441,00	D	D
2 Risconti attivi	544.049,00	271.552,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	585.568,00	335.993,00		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	364.805.903,00	333.862.665,00	-	-

(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 2018

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2018	2017	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	116.222.947,00	190.167.865,00	AI	AI
II Riserve	128.338.360,00	48.507.540,00		
a da risultato economico di esercizi precedenti	3.166.709,00	-1.562.196,00	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	1.628.897,00	1.498.281,00		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	122.400.217,00	47.428.918,00		
e altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III Risultato economico dell'esercizio	8.399.941,00	3.454.410,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	252.961.248,00	242.129.815,00	AIX	AIX
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	1.018.056,00	0,00	AIX	AIX
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	11.057,00	0,00	AIX	AIX
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	1.029.113,00	0,00	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	252.961.248,00	242.129.815,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1 Per trattamento di quiescenza	14.640,00	25.927,00	B1	B1
2 Per imposte	18.286,00	13.416,00	B2	B2
3 Altri	10.699.993,00	11.439.644,00	B3	B3
4 Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	10.732.919,00	11.478.987,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
TOTALE T.F.R. (C)	1.549.029,00	1.342.077,00		
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	34.742.853,00	29.969.954,00	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	1.207.911,00	1.890.258,00	D5	
2 Debiti verso fornitori	8.531.816,00	8.702.368,00	D7	D6
3 Acconti	4.136.958,00	3.855.771,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi				
a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b altre amministrazioni pubbliche	449.820,00	117.670,00		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	0,00	225.429,00	D10	D9
e altri soggetti	1.358.911,00	619.281,00		
5 Altri debiti			D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	1.451.909,00	1.224.884,00		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	918.046,00	932.563,00		
c per attività svolta per c/terzi (2)	311,00	0,00		
d altri	4.780.563,00	3.896.215,00		
TOTALE DEBITI (D)	57.579.098,00	51.434.393,00		

ESERCIZIO 2018

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2018	2017	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	245.258,00	31.513,00	E	E
II Risconti passivi			E	E
1 Contributi agli investimenti	39.008.031,00	26.071.049,00		
a da altre amministrazioni pubbliche	39.008.031,00	26.071.049,00		
b da altri soggetti	0,00	0,00		
2 Concessioni pluriennali	2.324.863,00	1.046.824,00		
3 Altri risconti passivi	405.457,00	328.007,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	41.983.609,00	27.477.393,00		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	364.805.903,00	333.862.665,00		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	34.782.854,00	32.387.159,00		
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	34.782.854,00	32.387.159,00		

(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)