

Bilancio consolidato 2016 - Gruppo amministrazione pubblica Comune di Caorle

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2016	2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	17.404.279	17.772.114		
2	Proventi da fondi perequativi	176.382	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.426.054	2.176.674		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.421.773	1.203.929		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	4.281	972.745		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.033.740	6.038.773	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	953.751	761.538		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	131.940	3.870		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	3.948.049	5.273.365		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	3.039	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	136.809	101.615	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.534.631	4.256.067	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		27.711.895	30.342.204		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	969.706	999.262	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	8.797.121	9.280.197	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	245.478	332.091	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.974.945	2.378.855		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.974.945	2.378.855		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	9.402.672	9.459.209	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.573.169	4.104.306	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	228.833	289.429	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	3.262.171	3.534.459	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	82.165	280.418	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	3.460	216.705	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	50.635	64.039	B12	B12
17	Altri accantonamenti	2.728	624	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	764.506	1.057.487	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		25.777.500	27.892.775		
DIFFERENZA FRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.934.395	2.449.429		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	0	-		
20	Altri proventi finanziari	39.958	51.314	C16	C16
Totale proventi finanziari		39.959	51.314		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.006.115	1.100.809	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	1.005.025	1.023.397		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	1.090	77.412		
Totale oneri finanziari		1.006.115	1.100.809		
totale (C)		- 966.156	- 1.049.495		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	6.579	-	D19	D19
totale (D)		- 6.579	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	-	-	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	116.798	556.416		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	286		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	47.894	73.965		
totale proventi		164.692	630.667		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	-	-	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	41.395	17.281		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	933		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	10.451	26.233		E21d
totale oneri		51.846	44.447		
Totale (E) (E20-E21)		112.846	586.220		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		1.074.506	1.986.154		
26	Imposte (*)	567.718	614.739	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		506.788	1.371.415	23	23
27					
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	147.000		A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	147.000	147.000		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	790	1.589	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	87	110	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	4.736	2.905	BI4	BI4
5	avviamento	-	-	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	133.231	64.677	BI6	BI6
9	altre	713.506	1.291.398	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	852.350	1.360.679		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	39.505.692	40.498.688		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	124.370	-		
1.3	Infrastrutture	39.381.322	40.498.688		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	51.805.470	51.494.545		
2.1	Terreni	912.849	288.807	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	24.950.252	26.427.851		
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	11.185.701	9.612.599	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	326.825	332.741	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	146.643	14.608		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	99.725	102.795		
2.7	Mobili e arredi	155.767	166.314		
2.8	Infrastrutture	137.222	-		
2.9	Diritti reali di godimento	-	-		
2.99	Altri beni materiali	13.890.486	14.548.830		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.410.724	7.389.699	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	99.721.886	99.382.932		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.372.736	5.905.973	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	2.510.000	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	314.862	7.056	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	1.057.874	3.388.917		
2	Crediti verso	497.126	424.497	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	66.921	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	430.205	424.497	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	1.160.369	748.448	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	3.030.231	7.078.918		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	103.604.467	107.822.529		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	1.714.009	1.710.547	CI	CI
	Totale	1.714.009	1.710.547		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.885.941	3.081.572		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	1.885.941	3.081.572		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.431.016	1.250.226		
a	verso amministrazioni pubbliche	993.809	879.847		
b	imprese controllate	-	-		CI/2
c	imprese partecipate	-	-	CI/3	CI/3
d	verso altri soggetti	437.207	370.379		
3	Verso clienti ed utenti	1.706.001	4.379.147	CI1	CI1
4	Altri Crediti	2.816.923	1.765.559	CI5	CI5
a	verso l'erario	1.275.133	1.026.520		
b	per attività svolta per c/terzi	-	141.226		
c	altri	1.541.790	597.813		
	Totale crediti	7.839.881	10.476.504		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	9.389.124	8.865.773		
a	presso Istituto tesoriere	9.389.124	4.651.199		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	-	4.214.574		
2	Altri depositi bancari e postali	1.200.486	331.141	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	1.766	792	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	10.591.376	9.197.706		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	20.145.266	21.384.757		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	23.769	143.329	D	D
2	Risconti attivi	213.436	123.861	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	237.205	267.190		
	TOTALE DELL'ATTIVO	124.133.938	129.621.476		

(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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	21.061.879	21.661.972	AI	AI
II	Riserve	36.453.302	38.610.228		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	24.842.335	38.610.228	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	10.881.117	-	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	729.850	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	506.788	1.371.415	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		58.021.969	61.643.615		
<i>Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi</i>		-	-		
<i>Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi</i>		-	-		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		-	-		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		58.021.969	61.643.615		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	1.600	-	B1	B1
2	per imposte	5.714	6.092	B2	B2
3	altri	1.873.133	1.834.512	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.880.447	1.840.604		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		295.793	291.667	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		295.793	291.667		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	16.770.249	28.565.107		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	2.629.300	2.629.300	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	1.220.429	12.369.880	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	12.920.520	13.565.927	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.259.845	5.624.760	D7	D6
3	Acconti	68	288	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	454.529	17.496		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	226.890	-		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	-	-	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	227.639	17.496		
5	altri debiti	14.818.344	2.577.727	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	494.123	717.926		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	115.837	86.019		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-	-		
d	<i>altri</i>	14.208.384	1.773.782		
TOTALE DEBITI (D)		34.303.035	36.785.378		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi		113.198	83.069	E	E
Risconti passivi		29.519.496	28.977.143	E	E
1	Contributi agli investimenti	29.200.776	25.518.703		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	19.592.521	15.910.448		
b	<i>da altri soggetti</i>	9.608.255	9.608.255		
2	Concessioni pluriennali	61.600	61.600		
3	Altri risconti passivi	257.121	3.396.840		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		29.632.694	29.060.212		
TOTALE DEL PASSIVO		124.133.938	129.621.476		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		1.893.515	1.567.610		
2) beni di terzi in uso		167.130	112.000		
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		-	9.966.331		
TOTALE CONTI D'ORDINE		2.060.645	11.645.941		

(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)