



Comune di SACILE

**BILANCIO
CONSOLIDATO
al 31.12.2017**

Allegato alla Deliberazione n. del

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	8.604.415,92	8.453.472,14		
2 Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3 Proventi da trasferimenti e contributi	18.811.860,38	16.646.701,31		
<i>a Proventi da trasferimenti correnti</i>	17.858.033,69	16.092.797,99		A5c
<i>b Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	882.606,69	455.707,64		E20c
<i>c Contributi agli investimenti</i>	71.220,00	98.195,68		
4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	7.495.180,58	8.283.759,60	A	A1a
<i>a Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	573.718,69	479.676,29		
<i>b Ricavi della vendita di beni</i>	1.897.532,14	1.843.913,60		
<i>c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	5.023.929,75	5.960.169,71		
5 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	-39,65	A2	A2
6 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	54.641,42	2.532,25	A4	A4
8 Altri ricavi e proventi diversi	798.003,43	1.132.334,98	A5	A5a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	35.764.101,73	34.518.760,63		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.893.843,32	1.875.140,65	B6	B6
10 Prestazioni di servizi	13.415.213,11	13.429.053,36	B7	B7
11 Utilizzo beni di terzi	237.474,15	211.210,33	B8	B8
12 Trasferimenti e contributi	7.660.198,63	8.231.483,39		
<i>a Trasferimenti correnti</i>	7.324.779,93	8.211.683,39		
<i>b Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	19.800,00		
<i>c Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	335.418,70	0,00		
13 Personale	6.085.519,81	5.975.134,98	B9	B9
14 Ammortamenti e svalutazioni	3.554.750,84	3.783.447,77	B10	B10
<i>a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	47.251,40	66.209,98	B10a	B10a
<i>b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	3.421.815,06	3.280.073,12	B10b	B10b
<i>c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	23.216,00	B10c	B10c
<i>d Svalutazione dei crediti</i>	85.684,38	413.985,67	B10d	B10d
15 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-22.657,68	-55.013,81	B11	B11
16 Accantonamenti per rischi	2.305,06	14.115,00	B12	B12
17 Altri accantonamenti	4.239,00	12.063,27	B13	B13
18 Oneri diversi di gestione	350.337,32	776.864,34	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	33.181.223,56	34.253.500,28		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	2.582.878,17	265.260,35	-	-

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>	0,34	0,00		
20 Altri proventi finanziari	14.645,74	39.766,15	C16	C16
Totale proventi finanziari	14.646,08	39.766,15		
<i>Oneri finanziari</i>				
21 Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
<i>a Interessi passivi</i>	880.435,63	956.011,04		
<i>b Altri oneri finanziari</i>	30.559,82	24.265,75		
Totale oneri finanziari	910.995,45	980.276,79		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-896.349,37	-940.510,64	-	-
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>	0,00	0,00		
<i>c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.628.488,46	706.218,97		E20b
<i>d Plusvalenze patrimoniali</i>	30.512,00	2.501,00		E20c
<i>e Altri proventi straordinari</i>	391.844,76	288.607,30		
Totale proventi straordinari	2.050.845,22	997.327,27		
25 Oneri straordinari			E21	E21
<i>a Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	1.294,12		
<i>b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	353.970,99	440.752,94		E21b
<i>c Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
<i>d Altri oneri straordinari</i>	28.696,74	396.871,75		E21d
Totale oneri straordinari	382.667,73	838.918,81		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	1.668.177,49	158.408,46	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	3.354.706,29	-516.841,83	-	-
26 Imposte (*)	364.014,37	468.544,45	E22	E22
27 RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	2.990.691,92	-985.386,28	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	7.593,84	9.618,76	BI1	BI1
2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	3.329,44	12.805,40	BI2	BI2
3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	14.224,63	16.938,05	BI3	BI3
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.290,71	1.793,79	BI4	BI4
5 Avviamento	175.408,49	46.311,87	BI5	BI5
6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	42.266,33	43.878,41	BI6	BI6
9 Altre	132.967,54	56.319,08	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali	377.080,98	187.665,36		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1 Beni demaniali	35.633.924,57	37.012.101,66		
1.1 Terreni	19.527,00	19.527,00		
1.2 Fabbricati	1.494.147,85	1.548.195,61		
1.3 Infrastrutture	32.419.068,34	33.670.293,38		
1.9 Altri beni demaniali	1.701.181,38	1.774.085,67		
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	60.242.187,74	54.174.557,00		
2.1 Terreni	14.514.001,98	13.788.056,37	BII1	BII1
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	43.114.234,85	38.582.474,20		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	1.224.648,33	293.265,46	BII2	BII2
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	407.742,37	344.918,25	BII3	BII3
2.5 Mezzi di trasporto	79.175,28	79.811,98		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	116.164,85	136.114,46		
2.7 Mobili e arredi	107.404,10	79.992,45		
2.8 Infrastrutture	111.804,87	59.740,20		
2.9 Diritti reali di godimento		0,00		
2.99 Altri beni materiali	567.011,11	810.183,63		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.294.051,42	3.933.268,26	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali	103.170.163,73	95.065.926,92		
IV <u>Immobilizzazioni finanziarie (1)</u>				
1 Partecipazioni in				
a imprese controllate	362.046,99	203.251,18	BIII1a	BIII1a
b imprese partecipate	1.212.167,66	322.045,90	BIII1b	BIII1b
c altri soggetti	93,26	27,08		
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	44.185,91	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3 Altri titoli	930.105,80	997.877,03	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.548.599,62	1.523.201,19		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	106.095.844,33	96.776.793,47	-	-

ESERCIZIO 2017

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2017	2016	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I <u>Rimanenze</u>	338.879,33	345.880,87	CI	CI
Totale rimanenze	338.879,33	345.880,87		
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>	2.104.211,46	2.109.817,86		
c <i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2 Crediti per trasferimenti e contributi				
a <i>verso amministrazioni pubbliche</i>	6.461.071,95	3.645.935,12		
b <i>imprese controllate</i>	11.378,67	14.015,95	CII2	CII2
c <i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d <i>verso altri soggetti</i>	197.754,57	112.777,42		
3 Verso clienti ed utenti	1.635.326,88	1.911.107,18	CII1	CII1
4 Altri Crediti			CII5	CII5
a <i>verso l'erario</i>	2.568,00	220,20		
b <i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
c <i>altri</i>	1.678.207,35	1.647.489,08		
Totale crediti	12.090.518,88	9.441.362,81		
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	51.000,00	51.000,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	51.000,00	51.000,00		
IV <u>Disponibilità liquide</u>				
1 Conto di tesoreria				
a <i>Istituto tesoriere</i>	7.826.773,05	8.734.568,32		CIV1a
b <i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	3.335.901,65	4.007.171,13	CIV1	CIV1b e CIV1c
3 Denaro e valori in cassa	4.827,80	189,99	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide	11.167.502,50	12.741.929,44		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	23.647.900,71	22.580.173,12		
D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	31.478,75	0,00	D	D
2 Risconti attivi	80.937,48	129.406,22	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	112.416,23	129.406,22		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	129.856.161,27	119.486.372,81	-	-

(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	-48.379.530,13	41.365.859,44	AI	AI
II Riserve	108.692.849,66	19.585.106,46		
a da risultato economico di esercizi precedenti	13.259.464,81	13.976.463,02	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b da capitale	547.491,40	1.572.264,92	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire	4.298.953,55	4.036.378,52		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	88.445.824,82	0,00		
e altre riserve indisponibili	2.141.115,08	0,00		
III Risultato economico dell'esercizio	2.990.691,92	-985.386,28	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	63.304.011,45	59.965.579,62	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)	63.304.011,45	59.965.579,62		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1 Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2 Per imposte	433,32	433,32	B2	B2
3 Altri	43.083,71	60.188,57	B3	B3
4 Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	43.517,03	60.621,89		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
TOTALE T.F.R. (C)	88.015,75	175.945,38	c	c
D) DEBITI (1)				
1 Debiti da finanziamento				
a prestiti obbligazionari	252.700,00	0,00	D1e D2	D1
b v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c verso banche e tesoriere	928.896,94	668.293,62	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	19.827.686,03	21.784.718,63	D5	
2 Debiti verso fornitori	5.627.255,48	3.655.975,81	D7	D6
3 Acconti	159,52	5.277,45	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi				
a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	1.421,20		
b altre amministrazioni pubbliche	687.815,33	1.825.023,00		
c imprese controllate	71.204,33	66.173,04	D9	D8
d imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e altri soggetti	836.015,08	729.870,86		
5 Altri debiti			D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	336.906,78	429.238,10		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	357.169,34	341.461,11		
c per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d altri	1.394.625,27	1.913.115,54		
TOTALE DEBITI (D)	30.320.434,10	31.420.568,36		

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	641.492,31	0,00	E	E
II Risconti passivi			E	E
1 Contributi agli investimenti	35.443.664,90	27.715.810,58		
a da altre amministrazioni pubbliche	35.443.664,90	27.715.810,58		
b da altri soggetti	0,00	0,00		
2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3 Altri risconti passivi	15.025,73	147.846,98		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	36.100.182,94	27.863.657,56		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	129.856.161,27	119.486.372,81		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	44.195.388,89	41.028.997,88		
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	44.195.388,89	41.028.997,88		

(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)