



**Città di Jesolo**

# **BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2018**

(art. 11-bis, comma 2, lettera a), d.Lgs. n. 118/2011)

**Bilancio Consolidato GAP COMUNE DI JESOLO al 31/12/2018**

**CONTO ECONOMICO**

CONTO ECONOMICO		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	38.120.152,40	35.173.191,94		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.379.086,65	3.873.713,31		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.302.030,35	3.032.903,39		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	77.056,30	50.970,52		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	789.839,40		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	31.653.849,79	15.229.380,89	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	1.184.743,15	1.041.090,78		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	216.613,22	9.022,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	30.252.493,42	14.179.268,11		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-36.809,89	-173.072,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	95.904,70	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	717.990,96	699.761,07	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	5.031.825,58	4.921.594,47	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>77.962.000,19</b>	<b>59.724.569,68</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.672.915,31	1.473.745,73	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	32.336.406,51	26.616.110,20	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.650.481,70	1.591.426,09	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	6.766.732,75	7.291.742,61		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	6.659.732,75	7.274.506,70		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	107.000,00	17.235,91		
13	Personale	23.545.207,14	15.248.501,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	9.045.470,82	13.871.840,92	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	1.616.930,14	679.229,18	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	5.766.955,50	4.617.481,55	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	54.035,58	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	1.607.549,60	8.575.130,19	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-73.337,06	-5.145,31	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	256.897,89	380.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	3.200,00	423.209,46	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.223.296,27	1.027.028,95	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>77.427.271,33</b>	<b>67.918.459,65</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>534.728,86</b>	<b>-8.193.889,97</b>	-	-
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	47.397,95	74,86	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	47.357,21	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	40,74	74,86		
20	Altri proventi finanziari	42.439,73	28.209,46	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>89.837,68</b>	<b>28.284,32</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.040.923,69	431.902,86	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	737.915,74	431.867,86		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	303.007,95	35,00		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>1.040.923,69</b>	<b>431.902,86</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-951.086,01</b>	<b>-403.618,54</b>	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	9.530,31	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>9.530,31</b>	<b>0,00</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	3.114.280,86	2.899.862,72	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	594.630,22	923.559,35		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	744.741,37	9.594.666,63		E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	476.134,30	112.109,45		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>4.929.786,75</b>	<b>13.530.198,15</b>		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	976.559,22	1.245.925,12		E21b
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	529.067,00	0,00		E21a
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	84.989,29	298.523,86		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>1.590.615,51</b>	<b>1.544.448,98</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>3.339.171,24</b>	<b>11.985.749,17</b>	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>2.932.344,40</b>	<b>3.388.240,66</b>	-	-
26	Imposte (*)	770.164,83	935.533,65	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>2.162.179,57</b>	<b>2.452.707,01</b>	<b>E23</b>	<b>E23</b>
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>294.244,02</b>	<b>176.257,41</b>		

Bilancio Consolidato GAP COMUNE DI JESOLO al 31/12/2018

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento 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
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	2.339,97	8.412,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	87.863,75	67.660,44	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	701.233,19	143.602,00	BI4	BI4
5	Avviamento	957.176,42	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	219.343,17	686.880,28	BI6	BI6
9	Altre	15.327.735,42	5.677.388,44	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>17.295.691,92</b>	<b>6.583.943,16</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	<b>45.230.914,63</b>	<b>46.074.500,03</b>		
1.1	Terreni	2.278.283,79	2.267.776,57		
1.2	Fabbricati	4.128.366,95	4.273.816,16		
1.3	Infrastrutture	38.824.263,89	39.532.907,30		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	<b>110.881.928,30</b>	<b>96.743.260,53</b>		
2.1	Terreni	43.911.270,43	40.642.807,99	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	37.718,62	0,00		
	di cui indisponibili	29.523.901,12	0,00		
2.2	Fabbricati	58.251.182,42	53.766.672,55		
a	di cui in leasing finanziario	38.153,62	0,00		
	di cui indisponibili	47.990.579,67	47.379.819,26		
2.3	Impianti e macchinari	3.547.190,88	247.925,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	7.487,23	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.613.128,69	703.502,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	2.338.121,52	609.170,18		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	269.489,14	193.128,34		
2.7	Mobili e arredi	335.625,19	258.691,83		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	615.920,03	321.362,64		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	<b>5.139.171,54</b>	<b>4.828.858,04</b>	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>161.252.014,47</b>	<b>147.646.618,60</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	679.121,54	11.262.907,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	408.210,61	11.255.316,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	270.910,93	7.591,00		
2	Crediti verso	470.203,72	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	470.203,72	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.149.325,26</b>	<b>11.262.907,00</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>179.697.031,65</b>	<b>165.493.468,76</b>	-	-

Bilancio Consolidato GAP COMUNE DI JESOLO al 31/12/2018

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
I	<u>Rimanenze</u>	1.016.149,39	598.427,00	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>1.016.149,39</b>	<b>598.427,00</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	9.455.372,07	15.192.195,45		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	9.455.372,07	15.192.195,45		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.916.114,34	940.575,92		
a	verso amministrazioni pubbliche	1.526.994,62	895.963,56		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	267.692,94	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	121.426,78	44.612,36		
3	Verso clienti ed utenti di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	5.775.802,00 30.343,21	1.459.291,69 39.617,42	CII1	CII1
4	Altri Crediti	4.310.239,61	1.256.226,38	CII5	CII5
a	verso l'erario	1.818.032,35	98.104,00		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	1.549.887,71	24.794,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	2.492.207,26	1.158.122,38		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	727.609,28	220.946,00		
	<b>Totale crediti</b>	<b>21.457.528,02</b>	<b>18.848.289,44</b>		
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	738,29	0,00	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>738,29</b>	<b>0,00</b>		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	15.186.875,36	4.698.191,01		
a	Istituto tesoriere	54.382,15	4.698.191,01		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	15.132.493,21	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	9.769.717,64	3.789.165,41	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	47.800,79	30.599,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>25.004.393,79</b>	<b>8.517.955,42</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>47.478.809,49</b>	<b>27.964.671,86</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	111.808,59	143.561,76	D	D
2	Risconti attivi	621.815,95	421.532,19	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>733.624,54</b>	<b>565.093,95</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>227.909.465,67</b>	<b>194.023.234,57</b>	-	-

(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.

**Bilancio Consolidato GAP COMUNE DI JESOLO al 31/12/2018**

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	24.393.532,13	49.223.661,68	AI	AI
II	Riserve	136.264.132,55	105.959.185,43		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	7.536.464,54	3.923.767,73	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII
b	da capitale	1.268.002,79	3.328.311,78	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	2.821.829,02	559.015,07		
d	riserve indispon. per beni demaniali e patrimoniali indispon. e per i beni culturali	122.798.395,42	98.148.090,85		
e	altre riserve indisponibili	1.839.440,78	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	2.162.179,56	2.452.707,01	AIX	AIX
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>		<b>162.819.844,24</b>	<b>157.635.554,12</b>		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		1.276.952,25	1.100.694,35		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		294.244,02	176.257,41		
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>1.571.196,27</b>	<b>1.276.951,76</b>		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>162.819.844,24</b>	<b>157.635.554,12</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	415.272,86	268,00	B2	B2
3	Altri	3.411.491,15	803.209,46	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>3.826.764,01</b>	<b>803.477,46</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		2.378.210,42	1.224.901,00	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>2.378.210,42</b>	<b>1.224.901,00</b>		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	22.443.853,90	12.318.635,00		
a	prestiti obbligazionari	5.216.253,80	83.475,77	D1e D2	D1
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	4.991.817,24	0,00		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	14.896.688,34	9.459.578,00	D4	D3 e D4
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	9.964.853,99	4.756.503,00		
d	verso altri finanziatori	2.330.911,76	2.775.581,23	D5	
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00		
2	Debiti verso fornitori	10.103.416,45	3.498.470,19	D7	D6
3	Acconti	85.161,00	246,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	6.731.510,13	3.592.714,88		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	6.254.335,18	3.074.799,68		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	58.336,44	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	418.838,51	517.915,20		
5	Altri debiti	6.988.881,11	3.916.263,14	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	1.883.897,79	1.600.976,89		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	661.419,96	319.166,11		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	4.443.563,36	1.996.120,14		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>46.352.822,59</b>	<b>23.326.329,21</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	910.822,43	132.426,24	E	E
II	Risconti passivi	11.621.001,98	10.900.546,54	E	E
1	Contributi agli investimenti	10.938.613,21	10.080.619,33		
a	da altre amministrazioni pubbliche	3.333.666,26	2.475.672,38		
b	da altri soggetti	7.604.946,95	7.604.946,95		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	682.388,77	819.927,21		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>12.531.824,41</b>	<b>11.032.972,78</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>227.909.465,67</b>	<b>194.023.234,57</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	1) Impegni su esercizi futuri	27.680.994,45	0,00		
	2) beni di terzi in uso	2.288.749,00	5.846.842,00		
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	1.683.327,90	525.489,59		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	5.970.589,44	4.554.079,42		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	625.419,56	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	582.898,27	52.869,09		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>38.831.978,62</b>	<b>10.979.280,10</b>		

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

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