



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
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
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
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		77.962.000,19	59.724.569,68		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		77.427.271,33	67.918.459,65		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		534.728,86	-8.193.889,97	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		89.837,68	28.284,32		
<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		
Totale oneri finanziari		1.040.923,69	431.902,86		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-951.086,01	-403.618,54	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	9.530,31	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		9.530,31	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<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		
Totale proventi straordinari		4.929.786,75	13.530.198,15		
<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
Totale oneri straordinari		1.590.615,51	1.544.448,98		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		3.339.171,24	11.985.749,17	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		2.932.344,40	3.388.240,66	-	-
26	Imposte (*)	770.164,83	935.533,65	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	2.162.179,57	2.452.707,01	E23	E23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	294.244,02	176.257,41		

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
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
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
	Totale immobilizzazioni immateriali	17.295.691,92	6.583.943,16		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	45.230.914,63	46.074.500,03		
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)	110.881.928,30	96.743.260,53		
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	5.139.171,54	4.828.858,04	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	161.252.014,47	147.646.618,60		
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	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.149.325,26	11.262.907,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	179.697.031,65	165.493.468,76	-	-

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
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>	1.016.149,39	598.427,00	CI	CI
	Totale rimanenze	1.016.149,39	598.427,00		
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	1.459.291,69	CII1	CII1
		30.343,21	39.617,42		
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		
	Totale crediti	21.457.528,02	18.848.289,44		
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
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	738,29	0,00		
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		
	Totale disponibilità liquide	25.004.393,79	8.517.955,42		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	47.478.809,49	27.964.671,86		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	111.808,59	143.561,76	D	D
2	Risconti attivi	621.815,95	421.532,19	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	733.624,54	565.093,95		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	227.909.465,67	194.023.234,57	-	-

(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
A) PATRIMONIO NETTO					
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
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		162.819.844,24	157.635.554,12		
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		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		1.571.196,27	1.276.951,76		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		162.819.844,24	157.635.554,12		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
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		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		3.826.764,01	803.477,46		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		2.378.210,42	122.490,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		2.378.210,42	122.490,00		
D) DEBITI (1)					
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		
TOTALE DEBITI (D)		46.352.822,59	23.326.329,21		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
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		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		12.531.824,41	11.032.972,78		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		227.909.465,67	194.023.234,57	-	-
CONTI D'ORDINE					
	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		
TOTALE CONTI D'ORDINE		38.831.978,62	10.979.280,10	-	-

(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)