

Comune di Vercelli

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	649,00	700,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	649,00	700,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				
I				BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	3.993,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.092.512,00	551.750,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	521.379,00	671.176,00	BI6	BI6
9	Altre	2.870.562,00	1.560.978,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	4.488.446,00	2.783.904,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 1	Beni demaniali	40.889.709,00	39.488.844,00		
1.1	Terreni	160.626,00	160.626,00		
1.2	Fabbricati	191.619,00	134.752,00		
1.3	Infrastrutture	36.404.229,00	35.278.976,00		
1.9	Altri beni demaniali	4.133.235,00	3.914.490,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	219.188.180,00	177.500.674,00		
2.1	Terreni	36.266.393,00	35.866.054,00	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	97.867.812,00	77.100.522,00		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	58.714.347,00	41.248.865,00	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.461.531,00	1.521.256,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	2.943.251,00	1.754.296,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	120.107,00	42.708,00		
2.7	Mobili e arredi	178.921,00	148.937,00		
2.8	Infrastrutture	1.659.544,00	1.658.325,00		
2.99	Altri beni materiali	19.976.274,00	18.159.711,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	23.505.524,00	46.373.796,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	283.583.413,00	263.363.314,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	2.181.050,00	2.403.360,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	2.382.400,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	2.177.688,00	20.798,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	3.362,00	162,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	126.800,00	126.800,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.307.850,00	2.530.160,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	290.379.709,00	268.677.378,00		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	1.033.805,00	822.444,00	CI	CI
	Totale	1.033.805,00	822.444,00		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	6.637.762,00	6.837.038,00		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	6.475.918,00	6.659.041,00		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	161.844,00	177.997,00		

2	Crediti per trasferimenti e contributi	19.738.455,00	11.252.369,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	15.532.509,00	8.865.370,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	213,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	4.205.733,00	2.386.999,00		
3	Verso clienti ed utenti	10.551.178,00	10.863.035,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	13.429.481,00	14.348.918,00	CII5	CII5
a	verso l'erario	3.768.577,00	2.459.123,00		
b	per attività svolta per c/terzi	434.064,00	344.379,00		
c	altri	9.226.840,00	11.545.416,00		
	Totale crediti	50.356.876,00	43.301.360,00		
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	191,00	133,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	191,00	133,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	29.006.482,00	34.594.642,00		
a	Istituto tesoriere	411.392,00	34.594.642,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	28.595.090,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	4.543.132,00	5.935.663,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	16.952,00	45.051,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	33.566.566,00	40.575.356,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	84.957.438,00	84.699.293,00		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	34.068,00	29.899,00	D	D
2	Risconti attivi	59.611,00	81.336,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	93.679,00	111.235,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	375.431.475,00	353.488.606,00		

Comune di Vercelli

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	111.456.411,00	111.456.411,00	AI	AI
II	Riserve	60.553.675,00	60.703.234,00		
b	<i>da capitale</i>	0,00	1.619.404,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	3.744.054,00	9.662.741,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	52.274.352,00	44.666.887,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	4.535.265,00	4.754.201,00		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	4,00	1,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	3.503.842,00	4.994.593,00	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	7.152.434,00	0,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di gruppo		182.666.362,00	177.154.238,00		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		182.666.362,00	177.154.238,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	2.569.576,00	4.415.049,00	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		2.569.576,00	4.415.049,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		1.320.205,00	1.544.630,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		1.320.205,00	1.544.630,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	55.677.206,00	56.410.394,00		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	342.075,00	148.296,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	55.335.131,00	56.262.098,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	22.126.370,00	16.569.044,00	D7	D6
3	Acconti	645.781,00	624.294,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	31.431.657,00	24.801.922,00		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	2.353.191,00	2.195.594,00		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	25.941.041,00	13.793,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	3.137.425,00	22.592.535,00		
5	Altri debiti	9.743.844,00	9.941.159,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	970.280,00	904.638,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	859.476,00	996.137,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	7.914.088,00	8.040.384,00		
TOTALE DEBITI (D)		119.624.858,00	108.346.813,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	764.482,00	657.559,00	E	E
II	Risconti passivi	68.485.992,00	61.370.317,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	63.936.389,00	58.324.942,00		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	16.965.480,00	9.585.634,00		
b	<i>da altri soggetti</i>	46.970.909,00	48.739.308,00		

2	Concessioni pluriennali		1.409.157,00	1.149.727,00		
3	Altri risconti passivi		3.140.446,00	1.895.648,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		69.250.474,00	62.027.876,00		
	TOTALE DEL PASSIVO		375.431.475,00	353.488.606,00		
	CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri		46.442.258,00	39.673.247,00		
	2) Beni di terzi in uso		0,00	0,00		
	3) Beni dati in uso a terzi		1.562.811,00	1.562.811,00		
	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		48.005.069,00	41.236.058,00		

Comune di Vercelli

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2023)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	28.115.935,00	27.590.482,00		
2	Proventi da fondi perequativi	4.823.339,00	4.727.453,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	17.515.081,00	23.022.073,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	11.706.520,00	13.597.712,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	4.858.213,00	1.823.267,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	950.348,00	7.601.094,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	47.989.071,00	42.494.892,00	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	2.203.113,00	1.908.627,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	13.043,00	5.299.226,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	45.772.915,00	35.287.039,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	119.100,00	-10,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	24.460,00	21.383,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	12.406.932,00	16.084.357,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	9.533.316,00	6.699.613,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		120.527.234,00	120.640.243,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	25.329.850,00	22.715.006,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	51.631.527,00	52.744.771,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	340.840,00	285.222,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	7.451.820,00	6.657.007,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.936.622,00	6.277.655,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	756.354,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	1.758.844,00	379.352,00		
13	Personale	17.714.400,00	16.934.447,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	11.944.602,00	8.429.900,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	440.678,00	838.787,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	5.956.007,00	4.879.995,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	22.134,00	20.560,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	5.525.783,00	2.690.558,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-67.147,00	90.433,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	41.200,00	504.558,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	228.555,00	171.385,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.433.960,00	1.307.639,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		116.049.607,00	109.840.368,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		4.477.627,00	10.799.875,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	75,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	75,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	98.733,00	78.609,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		98.808,00	78.609,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.466.158,00	2.035.339,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	2.358.790,00	1.978.641,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	107.368,00	56.698,00		
Totale oneri finanziari		2.466.158,00	2.035.339,00		
TOTALE (C)		-2.367.350,00	-1.956.730,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	993.937,00	0,00	D19	D19
TOTALE (D)		-993.937,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					

24	<u>Proventi straordinari</u>	27.858.044,00	4.183.533,00	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	440.000,00	800.000,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	26.221.702,00	2.448.453,00		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	1.092.832,00	810.722,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	103.510,00	124.358,00		
	Totale proventi	27.858.044,00	4.183.533,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	24.143.960,00	7.335.766,00	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	24.143.959,00	7.277.733,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	88,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	1,00	57.945,00		E21d
	Totale oneri	24.143.960,00	7.335.766,00		
	TOTALE (E) (E20-E21)	3.714.084,00	-3.152.233,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	4.830.424,00	5.690.912,00		
26	Imposte	1.326.582,00	696.319,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	3.503.842,00	4.994.593,00	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	3.503.842,00	4.994.593,00		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		