

COMUNE DI TREVÌ

BILANCIO CONSOLIDATO 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2022	2021
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	4.790.251,42€	5.403.256,75€
2) Proventi da fondi perequativi	994.110,51€	965.277,41€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	298.990,63€	313.644,41€
a) Proventi da trasferimenti correnti	248.018,47€	102.031,90€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	49.948,48€	42.473,93€
c) Contributi agli investimenti	1.023,68€	169.138,58€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.566.862,74€	3.529.698,44€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	578.852,38€	540.873,90€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.988.010,36€	2.988.824,54€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	74.552,21€	19.369,22€
8) Altri ricavi e proventi diversi	946.016,10€	372.486,87€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	11.670.783,61€	10.603.733,10€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.720.809,77€	926.237,70€
10) Prestazioni di servizi	4.496.391,52€	3.987.951,12€
11) Utilizzo beni di terzi	149.927,34€	145.737,80€
12) Trasferimenti e contributi	1.201.112,24€	898.638,94€
a) Trasferimenti correnti	454.257,46€	498.667,47€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	144,88€	8.974,26€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	746.709,90€	390.997,21€
13) Personale	2.123.013,98€	2.024.262,42€
14) Ammortamenti e svalutazioni	2.751.001,75€	3.203.902,33€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	34.371,25€	31.110,74€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.229.650,03€	2.687.700,92€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	486.980,47€	485.090,67€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	80,77€	4.205,13€
16) Accantonamenti per rischi	28.917,00€	43.933,02€
17) Altri accantonamenti	6.922,98€	26.666,50€
18) Oneri diversi di gestione	145.523,50€	152.333,53€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	12.623.700,85€	11.413.868,49€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(952.917,24) €	(810.135,39) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	151.723,95€	127.377,29€
Totale proventi finanziari	151.723,95€	127.377,29€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	189.657,07€	195.963,26€
<i>a) Interessi passivi</i>	175.464,89€	182.235,76€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	14.192,18€	13.727,50€
Totale oneri finanziari	189.657,07€	195.963,26€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(37.933,12) €	(68.585,97) €
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	10.162,84€	737,19€
23) Svalutazioni	32.792,38€	3.197,12€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(22.629,54) €	(2.459,93) €
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	80.000,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	45.696,37€	34.531,60€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	198.939,47€	88.189,17€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	52.150,00€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	376.785,84€	122.720,77€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.432.257,46€	527.081,78€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	54.788,60€	88.579,93€
Totale oneri straordinari	1.487.046,06€	615.661,71€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(1.110.260,22) €	(492.940,94) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	(2.123.740,12) €	(1.374.122,23) €
26) Imposte	181.632,39€	111.260,87€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(2.305.372,51) €	(1.485.383,10) €
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	(2.305.372,51) €	(1.485.383,10) €
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2022	2021
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	50.389,46€	43.905,05€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00€	0,00€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
9) Altre	18.337,87€	34.327,85€
Totale immobilizzazioni immateriali	68.727,33€	78.232,90€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	18.113.029,26€	17.741.271,97€
1.1) Terreni	0,00€	0,00€
1.2) Fabbricati	6.159.676,74€	6.299.190,34€
1.3) Infrastrutture	8.178.999,98€	8.037.076,15€
1.9) Altri beni demaniali	3.774.352,54€	3.405.005,48€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	7.539.448,68€	7.539.448,68€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	33.711.203,47€	33.470.261,05€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	1.568.605,31€	1.484.802,04€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	337.463,12€	363.769,17€
2.5) Mezzi di trasporto	64.221,43€	65.394,25€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	1.865,82€	3.015,57€
2.7) Mobili e arredi	124.700,61€	129.073,74€
2.8) Infrastrutture	192,48€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	166.664,68€	60.464,30€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.585.243,91€	2.248.289,15€
Totale immobilizzazioni materiali	63.212.638,77€	63.105.789,92€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	0,03€	0,04€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	0,03€	0,04€
c) altri soggetti	0,00€	0,00€
2) Crediti verso	8.806,03€	9.034,38€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	8.806,03€	9.034,38€
3) Altri titoli	10.172,94€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	18.979,00€	9.034,42€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	63.300.345,10€	63.193.057,24€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	39.273,73€	31.652,11€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		46.278,76€	684.533,75€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		239,16€	618.742,76€
c) Crediti da Fondi perequativi		46.039,60€	65.790,99€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		4.152.368,93€	4.915.774,48€
a) verso amministrazioni pubbliche		4.141.962,11€	4.698.626,54€
b) imprese controllate		2.724,86€	2.724,86€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		7.681,96€	214.423,08€
3) Verso clienti ed utenti		1.118.269,20€	1.274.809,32€
4) Altri Crediti		477.559,91€	348.384,40€
a) verso l'Erario		179.048,59€	128.500,21€
b) per attivita' svolta per c/terzi		1.474,76€	2.485,68€
c) altri		297.036,56€	217.398,51€
	Totale crediti	5.794.476,80€	7.223.501,95€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		5.904,78€	7.857,84€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	5.904,78€	7.857,84€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		4.625.378,07€	3.485.425,28€
a) Istituto tesoriere		4.625.378,07€	3.485.425,28€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		626.705,59€	467.589,23€
3) Denaro e valori in cassa		42,40€	210,97€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	5.252.126,06€	3.953.225,48€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	11.091.781,37€	11.216.237,38€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		35.042,61€	41.234,35€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	35.042,61€	41.234,35€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	74.427.169,08€	74.450.528,97€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2022	2021
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	12.983.545,34€	12.983.545,34€
II) Riserve	45.377.998,79€	46.236.913,11€
<i>b) da capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	581.705,74€	466.769,79€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	24.843.741,55€	24.364.995,62€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	744.211,94€	728.121,06€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	19.208.339,56€	20.677.026,64€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(2.305.372,51) €	(1.485.383,10) €
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	107,09€	0,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo	56.056.278,71€	57.735.075,35€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
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)	56.056.278,71€	57.735.075,35€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	0,00€	0,00€
3) Altri	737.451,91€	832.625,81€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	737.451,91€	832.625,81€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	123.699,80€	111.508,93€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	5.203.757,40€	5.336.824,12€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>	0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>	971.124,73€	791.086,70€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	4.232.632,67€	4.545.737,42€
2) Debiti verso fornitori	3.202.846,08€	3.939.452,45€
3) Acconti	0,00€	25.875,53€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	1.563.784,89€	1.125.794,13€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	275.664,39€	293.376,45€
<i>c) imprese controllate</i>	543,63€	449,48€
<i>d) imprese partecipate</i>	0,00€	9.279,77€
<i>e) altri soggetti</i>	1.287.576,87€	822.688,43€
5) Altri debiti	1.235.385,38€	1.204.093,05€
<i>a) tributari</i>	77.519,19€	126.426,44€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	67.751,53€	64.993,70€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	79.070,03€	75.605,11€
<i>d) altri</i>	1.011.044,63€	937.067,80€
TOTALE DEBITI (D)	11.205.773,75€	11.632.039,28€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	216,59€	216,59€
II) Risconti passivi	6.303.748,32€	4.139.063,01€

1) Contributi agli investimenti	5.173.394,38€	3.255.261,38€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	5.173.394,38€	3.255.261,38€
<i>b) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	1.130.353,94€	883.801,63€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	6.303.964,91€	4.139.279,60€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	74.427.169,08€	74.450.528,97€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.824.572,80€	1.503.761,45€
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	1.824.572,80€	1.503.761,45€