

# COMUNE DI TREVÌ

## BILANCIO CONSOLIDATO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	5.311.280,73€	4.790.251,42€
2) Proventi da fondi perequativi	1.027.652,34€	994.110,51€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.385.648,19€	298.990,63€
a) <i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	949.270,67€	248.018,47€
b) <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	51.662,88€	49.948,48€
c) <i>Contributi agli investimenti</i>	384.714,64€	1.023,68€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.875.437,08€	4.566.862,74€
a) <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	439.721,17€	578.852,38€
b) <i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	3.435.715,91€	3.988.010,36€
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	89.390,73€	74.552,21€
8) Altri ricavi e proventi diversi	553.617,73€	946.016,10€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>12.243.026,80€</b>	<b>11.670.783,61€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	876.873,36€	1.720.809,77€
10) Prestazioni di servizi	4.465.740,82€	4.496.391,52€
11) Utilizzo beni di terzi	137.620,01€	149.927,34€
12) Trasferimenti e contributi	641.312,20€	1.201.112,24€
a) <i>Trasferimenti correnti</i>	459.593,44€	454.257,46€
b) <i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	8.609,60€	144,88€
c) <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	173.109,16€	746.709,90€
13) Personale	2.179.651,05€	2.123.013,98€
14) Ammortamenti e svalutazioni	2.421.193,05€	2.751.001,75€
a) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	40.516,51€	34.371,25€
b) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	2.286.604,31€	2.229.650,03€
c) <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00€	0,00€
d) <i>Svalutazione dei crediti</i>	94.072,23€	486.980,47€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	4.962,56€	80,77€
16) Accantonamenti per rischi	12.483,10€	28.917,00€
17) Altri accantonamenti	49.355,06€	6.922,98€
18) Oneri diversi di gestione	155.059,61€	145.523,50€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>10.944.250,82€</b>	<b>12.623.700,85€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>1.298.775,98€</b>	<b>(952.917,24) €</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) <i>da societa' controllate</i>	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	159.957,63€	151.723,95€
<b>Totale proventi finanziari</b>	159.957,63€	151.723,95€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	207.700,13€	189.657,07€
<i>a) Interessi passivi</i>	172.112,84€	175.464,89€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	35.587,29€	14.192,18€
<b>Totale oneri finanziari</b>	207.700,13€	189.657,07€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	(47.742,50) €	(37.933,12) €
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	0,00€	10.162,84€
23) Svalutazioni	5.405,56€	32.792,38€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	(5.405,56) €	(22.629,54) €
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	80.000,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	60.208,88€	45.696,37€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	706.082,36€	198.939,47€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	52.150,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
<b>Totale proventi straordinari</b>	766.291,24€	376.785,84€
<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>	1.060.150,60€	1.432.257,46€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	227.490,75€	54.788,60€
<b>Totale oneri straordinari</b>	1.287.641,35€	1.487.046,06€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	(521.350,11) €	(1.110.260,22) €
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	724.277,81€	(2.123.740,12) €
26) Imposte	181.359,41€	181.632,39€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	542.918,40€	(2.305.372,51) €
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	542.918,40€	(2.305.372,51) €
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2023	2022
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>		
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	0,00€	0,00€
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	0,00€	0,00€
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.747,19€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	76.705,13€	50.389,46€
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	31.207,65€	18.337,87€
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	109.659,97€	68.727,33€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	18.042.205,02€	18.113.029,26€
1.1) Terreni	0,00€	0,00€
1.2) Fabbricati	5.981.025,11€	6.159.676,74€
1.3) Infrastrutture	8.245.952,16€	8.178.999,98€
1.9) Altri beni demaniali	3.815.227,75€	3.774.352,54€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	7.543.596,59€	7.539.448,68€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	34.090.135,90€	33.711.203,47€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	2.145.124,98€	1.568.605,31€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	326.218,09€	337.463,12€
2.5) Mezzi di trasporto	59.687,58€	64.221,43€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	7.140,32€	1.865,82€
2.7) Mobili e arredi	120.251,24€	124.700,61€
2.8) Infrastrutture	0,00€	192,48€
2.99) Altri beni materiali	216.909,20€	166.664,68€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.278.385,20€	1.585.243,91€
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	63.829.654,12€	63.212.638,77€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	0,03€	0,03€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	0,03€	0,03€
c) altri soggetti	0,00€	0,00€
2) Crediti verso	9.012,72€	8.806,03€
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	9.012,72€	8.806,03€
3) Altri titoli	4.306,03€	10.172,94€
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	13.318,78€	18.979,00€
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	63.952.632,87€	63.300.345,10€
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>I) Rimanenze</i>		

	<b>Totale rimanenze</b>	34.311,17€	39.273,73€
<b>II) Crediti</b>			
1) Crediti di natura tributaria		549.836,63€	46.278,76€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		540.405,42€	239,16€
c) Crediti da Fondi perequativi		9.431,21€	46.039,60€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		3.170.552,85€	4.152.368,93€
a) verso amministrazioni pubbliche		3.153.502,66€	4.141.962,11€
b) imprese controllate		1.704,86€	2.724,86€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		15.345,33€	7.681,96€
3) Verso clienti ed utenti		817.478,49€	1.118.269,20€
4) Altri Crediti		517.061,84€	477.559,91€
a) verso l'Erario		204.976,24€	179.048,59€
b) per attivita' svolta per c/terzi		12.798,72€	1.474,76€
c) altri		299.286,88€	297.036,56€
	<b>Totale crediti</b>	5.054.929,81€	5.794.476,80€
<b>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>			
1) Partecipazioni		1.738,32€	5.904,78€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	1.738,32€	5.904,78€
<b>IV) Disponibilita' liquide</b>			
1) Conto di tesoreria		4.868.183,69€	4.625.378,07€
a) Istituto tesoriere		4.806.149,61€	4.625.378,07€
b) presso Banca d'Italia		62.034,08€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		424.429,97€	626.705,59€
3) Denaro e valori in cassa		206,52€	42,40€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	<b>Totale disponibilita' liquide</b>	5.292.820,18€	5.252.126,06€
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	10.383.799,48€	11.091.781,37€
<b>D) RATEI E RISCOINTI</b>			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		44.534,76€	35.042,61€
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)</b>	44.534,76€	35.042,61€
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	74.380.967,11€	74.427.169,08€

<b>STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>Patrimonio netto di gruppo</b>		
I) Fondo di dotazione	12.983.545,34€	12.983.545,34€
II) Riserve	43.731.852,03€	45.377.998,79€
<i>b) da capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	0,00€	581.705,74€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	24.826.524,75€	24.843.741,55€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	850.661,06€	744.211,94€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	18.054.666,22€	19.208.339,56€
III) Risultato economico dell'Esercizio	542.918,40€	(2.305.372,51) €
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	0,00€	107,09€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>	<b>57.258.315,77€</b>	<b>56.056.278,71€</b>
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		
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€
<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>57.258.315,77€</b>	<b>56.056.278,71€</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	0,00€	0,00€
3) Altri	785.405,14€	737.451,91€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>785.405,14€</b>	<b>737.451,91€</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>107.763,96€</b>	<b>123.699,80€</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Debiti da finanziamento	5.025.992,56€	5.203.757,40€
<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>	1.072.855,21€	971.124,73€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	3.953.137,35€	4.232.632,67€
2) Debiti verso fornitori	1.896.880,39€	3.202.846,08€
3) Acconti	0,00€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	1.398.763,27€	1.563.784,89€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	189.032,43€	275.664,39€
<i>c) imprese controllate</i>	1.425,52€	543,63€
<i>d) imprese partecipate</i>	8.644,92€	0,00€
<i>e) altri soggetti</i>	1.199.660,40€	1.287.576,87€
5) Altri debiti	1.149.863,25€	1.235.385,38€
<i>a) tributari</i>	86.035,78€	77.519,19€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	62.464,02€	67.751,53€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	135.477,80€	79.070,03€
<i>d) altri</i>	865.885,65€	1.011.044,63€
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>9.471.499,47€</b>	<b>11.205.773,75€</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
I) Ratei passivi	1.851,17€	216,59€
II) Risconti passivi	6.756.131,60€	6.303.748,32€

1) Contributi agli investimenti	6.431.390,68€	5.173.394,38€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	6.428.897,25€	5.173.394,38€
<i>b) da altri soggetti</i>	2.493,43€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	324.740,92€	1.130.353,94€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>6.757.982,77€</b>	<b>6.303.964,91€</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>74.380.967,11€</b>	<b>74.427.169,08€</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	1.172.053,55€	1.824.572,80€
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	75.400,81€	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€
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>1.247.454,36€</b>	<b>1.824.572,80€</b>