



COMUNE DI PERGINE VALSUGANA

Provincia Autonoma di Trento

BILANCIO CONSOLIDATO ***CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE***

ESERCIZIO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO 31/12/2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	Proventi da tributi	€ 4.298.506,37	€ 4.342.059,08
2	Proventi da fondi perequativi	€ 0,00	€ 0,00
3	Proventi da trasferimenti e contributi	€ 10.980.450,40	€ 9.846.650,42
a	Proventi da trasferimenti correnti	€ 10.329.614,72	€ 9.457.966,62
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	€ 543.351,88	€ 268.105,67
c	Contributi agli investimenti	€ 107.483,80	€ 120.578,13
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	€ 22.482.755,93	€ 22.686.661,22
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 553.601,87	€ 116.861,13
b	Ricavi della vendita di beni	€ 1.169.643,29	€ 1.220.384,46
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	€ 20.759.510,77	€ 21.349.415,63
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-€ 330,58	€ 0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	€ 0,00	€ 0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 475.892,00	€ 777.429,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	€ 4.613.896,20	€ 3.718.779,97
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		€ 42.851.170,32	€ 41.371.579,69
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 2.884.909,06	€ 2.982.972,13
10	Prestazioni di servizi	€ 12.376.210,58	€ 12.274.456,61
11	Utilizzo beni di terzi	€ 297.079,50	€ 343.289,92
12	Trasferimenti e contributi	€ 1.975.825,70	€ 1.581.993,09
a	Trasferimenti correnti	€ 1.736.846,74	€ 1.487.762,19
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	€ 32.800,00	€ 22.000,00
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	€ 206.178,96	€ 72.230,90
13	Personale	€ 15.787.715,97	€ 16.375.138,20
14	Ammortamenti e svalutazioni	€ 8.756.968,70	€ 8.717.713,04
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	€ 474.318,98	€ 700.058,63
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	€ 7.693.592,52	€ 6.689.945,94
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 1.000.000,00
d	Svalutazione dei crediti	€ 589.057,20	€ 327.708,47
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	€ 10.176,29	€ 51.995,00
16	Accantonamenti per rischi	€ 1.405.111,11	€ 204.909,99
17	Altri accantonamenti	€ 1.461.288,74	€ 32.454,90
18	Oneri diversi di gestione	€ 1.835.632,53	€ 1.654.023,02
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		€ 46.790.918,18	€ 44.218.945,70
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-€ 3.939.747,86	-€ 2.847.366,01
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni	€ 1.498.024,14	€ 1.695.626,80
a	da società controllate	€ 0,00	€ 0,00
b	da società partecipate	€ 0,00	€ 2.309,80
c	da altri soggetti	€ 1.498.024,14	€ 1.693.317,00
20	Altri proventi finanziari	€ 41.069,78	€ 17.037,54
Totale proventi finanziari		€ 1.539.093,92	€ 1.712.664,34
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	€ 19.240,16	€ 7.323,83
a	Interessi passivi	€ 8.633,18	€ 365,83
b	Altri oneri finanziari	€ 10.606,98	€ 6.958,00
Totale oneri finanziari		€ 19.240,16	€ 7.323,83
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		€ 1.519.853,76	€ 1.705.340,51
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	Rivalutazioni	€ 0,00	€ 1.312.478,73
23	Svalutazioni	€ 90,59	€ 74.453,59
TOTALE RETTIFICHE (D)		-€ 90,59	€ 1.238.025,14
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
<u>Proventi straordinari</u>			
24	Proventi straordinari	€ 533.891,90	€ 697.822,17
a	Proventi da permessi di costruire	€ 0,00	€ 0,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	€ 1.210,28	€ 0,00
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	€ 490.587,34	€ 654.612,47
d	Plusvalenze patrimoniali	€ 38.053,05	€ 43.092,00
e	Altri proventi straordinari	€ 4.041,23	€ 117,70
Totale proventi straordinari		€ 533.891,90	€ 697.822,17
<u>Oneri straordinari</u>			
25	Oneri straordinari	€ 791.498,69	€ 614.104,14
a	Trasferimenti in conto capitale	€ 0,00	€ 80.981,85
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	€ 761.186,33	€ 455.497,21
c	Minusvalenze patrimoniali	€ 8.924,12	€ 46.415,74
d	Altri oneri straordinari	€ 21.388,24	€ 31.209,34
Totale oneri straordinari		€ 791.498,69	€ 614.104,14
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-€ 257.606,79	€ 83.718,03
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-€ 2.677.591,48	€ 179.717,67
26	Imposte	€ 723.320,57	€ 802.001,94
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-€ 3.400.912,05	-€ 622.284,27
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	€ 669.358,33	€ 736.660,92

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO 31/12/2018

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2018	2017
I	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		
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
	1 Costi di impianto e di ampliamento	4.334,93	5.774,00
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	159.489,29
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	217.223,09	308.568,27
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	123.320,99	93.468,00
	5 Avviamento	0,00	0,00
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	83.555,00	152.601,25
	9 Altre	519.788,79	173.820,00
Totale immobilizzazioni immateriali		948.222,80	893.720,81
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
	1 Beni demaniali	53.747.829,95	52.737.431,21
	1.1 Terreni	507.003,90	1.920.868,14
	1.2 Fabbricati	2.637.121,06	6.209.848,83
	1.3 Infrastrutture	50.603.704,99	44.606.714,24
	1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00
	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	137.691.938,83	139.943.259,36
	2.1 Terreni	16.945.492,63	32.925.198,30
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.2 Fabbricati	91.659.095,72	69.103.922,63
III	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.3 Impianti e macchinari	24.115.469,66	31.847.556,80
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	1.918.913,90	2.757.501,22
	2.5 Mezzi di trasporto	1.927.118,57	2.221.766,54
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	226.767,27	296.563,70
	2.7 Mobili e arredi	480.782,38	369.677,02
	2.8 Infrastrutture	0,00	0,00
	2.99 Altri beni materiali	418.298,70	421.073,15
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.111.356,25	14.487.207,30
Totale immobilizzazioni materiali		195.551.125,03	207.167.897,87
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
	1 Partecipazioni in	32.110.692,15	12.649.655,31
	a imprese controllate	11,59	0,00
	b imprese partecipate	57.707,88	84.436,33
	c altri soggetti	32.052.972,68	12.565.218,98
	2 Crediti verso	1.944.964,02	153.853,07
	a altre amministrazioni pubbliche	1.910.721,87	119.719,07
	b imprese controllate	0,00	0,00
	c imprese partecipate	0,00	0,00
	d altri soggetti	34.242,15	34.134,00
	3 Altri titoli	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	34.055.656,17	12.803.508,38
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		230.555.004,00	220.865.127,06
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
	<u>Rimanenze</u>	407.504,32	507.043,00
	Totale rimanenze	407.504,32	507.043,00
	<u>Crediti (2)</u>		
	1 Crediti di natura tributaria	181.409,37	153.777,95
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	53.934,00	0,00
	b Altri crediti da tributi	127.475,37	153.777,95
	c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	12.457.042,86	15.035.470,14
	a verso amministrazioni pubbliche	12.438.042,86	15.035.470,14
II	b imprese controllate	0,00	0,00
	c imprese partecipate	0,00	0,00
	d verso altri soggetti	19.000,00	0,00
	3 Verso clienti ed utenti	5.765.201,67	8.391.564,74
	4 Altri Crediti	2.871.237,39	2.234.917,12
	a verso l'erario	919.558,10	756.917,00
	b per attività svolta per c/terzi	5.309,50	18.102,03
	c altri	1.946.369,79	1.459.898,09
	Totale crediti	21.274.891,29	25.815.729,95
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	19,66	0,00
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
	1 Partecipazioni	19,66	0,00
	2 Altri titoli	0,00	0,00
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	19,66	0,00
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
	1 Conto di tesoreria	5.960.770,54	4.108.109,98
	a Istituto tesoriere	5.960.770,54	4.108.109,98
	b presso Banca d'Italia	0,00	0,00
	2 Altri depositi bancari e postali	8.508.526,24	5.170.606,18
	3 Denaro e valori in cassa	5.595,48	5.907,54
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
	Totale disponibilità liquide	14.474.892,26	9.284.623,70
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	36.157.307,53	35.607.396,65
D)	RATEI E RISCONTI		
	1 Ratei attivi	26.144,12	1.479,32
	2 Risconti attivi	411.541,98	676.601,72
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	437.686,10	678.081,04
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		267.149.997,63	257.150.604,75

(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.

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO 31/12/2018

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	-15.272.302,97	-7.874.443,70
II	Riserve	234.146.625,99	218.255.248,74
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	7.077.394,50	13.606.441,87
b	<i>da capitale</i>	61.095.993,99	21.128.476,23
c	<i>da permessi di costruire</i>	28.746.010,53	28.304.219,12
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	137.178.813,14	137.751.303,92
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	48.413,83	17.464.807,60
III	Risultato economico dell'esercizio	-3.400.912,05	-622.284,27
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	215.473.410,97	209.758.520,77
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	16.231.342,89	13.609.102,73
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	669.358,33	736.660,92
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	16.900.701,22	14.345.763,65
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	215.473.410,97	209.758.520,77
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	Per imposte	0,00	0,00
3	Altri	1.705.537,50	358.053,46
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	1.062,22	0,00
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.706.599,72	358.053,46
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
		4.383.718,31	3.920.264,44
	TOTALE T.F.R. (C)	4.383.718,31	3.920.264,44
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento	1.972.665,18	2.499.115,30
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	1.545.292,08	1.860.568,91
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	425.365,35	638.546,39
d	<i>verso altri finanziatori</i>	2.007,75	0,00
2	Debiti verso fornitori	5.555.591,79	6.813.325,97
3	Acconti	138.919,64	141.026,38
4	Debiti per trasferimenti e contributi	4.982.849,59	5.083.212,95
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	4.465.457,95	4.546.966,90
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
d	<i>imprese partecipate</i>	425.421,14	425.780,62
e	<i>altri soggetti</i>	91.970,50	110.465,43
5	Altri debiti	6.516.823,85	7.050.609,18
a	<i>tributari</i>	499.936,84	443.668,95
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	620.765,54	635.078,74
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	5.782,51	13.238,16
d	<i>altri</i>	5.390.338,96	5.958.623,33
	TOTALE DEBITI (D)	19.166.850,05	21.587.289,78
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi	451.366,57	353.725,00
II	Risconti passivi	25.968.052,01	21.172.751,30
1	Contributi agli investimenti	23.944.663,20	20.302.622,53
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	23.918.499,85	18.913.333,37
b	<i>da altri soggetti</i>	26.163,35	1.389.289,16
2	Concessioni pluriennali	157.624,68	80.323,55
3	Altri risconti passivi	1.865.764,13	789.805,22
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	26.419.418,58	21.526.476,30
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	267.149.997,63	257.150.604,75
CONTI D'ORDINE			
	1) Impegni su esercizi futuri	3.610.626,27	5.115.452,04
	2) beni di terzi in uso	0,00	18.097.000,00
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	338.091,00	601.180,00
	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	10.400,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE	3.948.717,27	23.824.032,04

(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)