



COMUNE DI PERGINE VALSUGANA

Provincia Autonoma di Trento

BILANCIO CONSOLIDATO

ANNO 2020

Comune di Pergine Valsugana - Bilancio consolidato anno 2020

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
1	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
2	Proventi da tributi	3.693.326,19	4.175.466,64		
3	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
4	Proventi da trasferimenti e contributi	14.582.414,67	11.684.330,35		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	13.669.737,23	10.915.924,34	A5c	
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	831.638,44	636.344,36	E20c	
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	81.039,00	132.061,65		
5	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	17.685.300,91	20.360.847,18	A1	
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	685.285,11	778.186,53		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	2.351.062,32	2.312.772,84		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	14.648.953,48	17.269.887,81		
6	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	
7	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	
8	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	621.099,30	408.112,68	A4	
	Altri ricavi e proventi diversi	3.302.149,02	4.983.738,62	A5	
	Totale componenti positivi della gestione A)	39.884.290,09	41.612.495,47		
9	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.499.025,35	2.858.955,60	B6	
11	Prestazioni di servizi	11.664.975,01	12.480.226,28	B7	
12	Utilizzo beni di terzi	362.700,11	344.964,10	B8	
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	2.222.505,04	2.826.031,05		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	1.952.401,62	2.631.569,27		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	48.100,00	26.968,64		
		222.003,42	167.493,14		
13	Personale	15.829.496,87	15.484.557,65	B9	
14	Ammortamenti e svalutazioni	9.059.493,61	8.881.260,26	B10	
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	367.658,58	436.897,86	B10a	
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	7.611.759,06	7.411.484,09	B10b	
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	1.080.075,97	1.032.878,31	B10d	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	8.664,63	-11.907,12	B11	
16	Accantonamenti per rischi	1.340.926,00	5.038,92	B12	
17	Altri accantonamenti	0,00	196.500,00	B13	
18	Oneri diversi di gestione	1.533.918,73	1.590.951,33	B14	
	Totale componenti negativi della gestione B)	44.521.705,35	44.656.578,07		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-4.637.415,26	-3.044.082,60		
19	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	<i>Proventi finanziari</i>				
a	Proventi da partecipazioni	2.212.568,28	2.561.040,91	C15	
b	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da società partecipate</i>	2.212.560,43	2.561.040,14		
		7,85	0,77		
20	Altri proventi finanziari	36.284,45	37.193,32	C16	
	Totale proventi finanziari	2.248.852,73	2.598.234,23		
	<i>Oneri finanziari</i>				
a	Interessi ed altri oneri finanziari	4.041,61	8.459,84	C17	
b	<i>Interessi passivi</i>	4.021,76	3.232,74		
		19,85	5.227,10		
	Totale oneri finanziari	4.041,61	8.459,84		
	Totale (C)	2.244.811,12	2.589.774,39		
22	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
23	Rivalutazioni	3.803,93	0,00	D18	
	Svalutazioni	897.542,48	1,28	D19	
	Totale (D)	-893.738,55	-1,28		
24	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	<i>Proventi straordinari</i>				
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	263.785,46	0,00	E20	
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.374.224,59	1.003.682,57		
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	189.761,50	49.121,41	E20b	
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	265.491,75	60.455,00	E20c	
	Totale proventi	2.093.263,30	1.113.258,98		
25	<i>Oneri straordinari</i>				
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	E21	
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	661.011,83	649.862,03		
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	12.600,65	1.402,73	E21a	
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	109.742,12	26.332,34	E21d	
	Totale oneri	783.354,60	677.597,10		
	Totale (E)	1.309.908,70	435.661,88		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-1.976.433,99	-18.647,61		
26	Imposte	187.479,08	642.325,77	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-2.163.913,07	-660.973,38	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	441.208,51	902.088,76		

Comune di Pergine Valsugana - Bilancio consolidato anno 2020

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2020	2019	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			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	1.444,31	2.889,62	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	159.776,33	185.101,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	77.243,40	95.461,80	BI4	BI4
5	avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,06	BI6	BI6
9	altre	466.846,02	537.645,63	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	705.310,06	821.098,11		
II	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
1	Beni demaniali	52.069.084,14	53.613.096,71		
1.1	Terreni	652.682,71	577.411,71		
1.2	Fabbricati	2.520.405,76	2.584.937,74		
1.3	Infrastrutture	48.895.995,67	50.450.747,26		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali	135.555.513,35	135.691.687,73		
2.1	Terreni	16.959.756,16	17.070.635,04	BII1	BII1
2.2	a <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	88.300.023,75	89.026.303,57		
2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00		
2.3	a <i>di cui in leasing finanziario</i>	24.929.329,18	24.214.234,70	BII2	BII2
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00		
2.5	Mezzi di trasporto	2.066.696,22	2.147.395,52	BII3	BII3
2.6	Macchine per ufficio e hardware	2.262.405,64	2.158.503,85		
2.7	Mobili e arredi	300.433,59	129.473,41		
2.8	Infrastrutture	325.695,27	381.739,57		
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	411.173,54	563.402,07		
	Totale immobilizzazioni materiali	199.661.233,28	198.440.774,74		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	36.716.004,76	35.595.694,32	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	30,06	11,59	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	36.715.880,69	61.995,59	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	94,01	35.533.687,14		
2	Crediti verso	2.127.050,19	2.047.765,19	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	2.007.830,00	1.928.545,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	92.634,69	92.634,69	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	26.585,50	26.585,50	BIII2c	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	38.843.054,95	37.643.459,51		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	239.209.598,29	236.905.332,36		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>				
	Totale	416.012,96	419.530,58	CI	CI
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	123.531,04	1.085.239,45		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	123.531,04	1.085.239,45		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	12.384.034,17	12.595.256,66		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	11.845.083,45	12.429.091,27		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	538.950,72	166.165,39		
3	Verso clienti ed utenti	6.263.850,33	5.956.711,99	CII1	CII1
4	Altri Crediti	6.227.607,56	2.012.081,21	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	1.680.386,44	367.475,06		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	189.926,64	807.814,99		
c	<i>altri</i>	4.357.294,48	836.791,16		
	Totale crediti	24.999.023,10	21.649.289,31		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	0,00	19,56	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	19,56		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	9.514.573,72	6.511.136,64		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	9.514.573,72	6.511.136,64		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	9.145.008,07	9.804.652,91	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	6.856,00	5.526,37	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	18.666.437,79	16.321.315,92		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	44.081.473,85	38.390.155,37		
I	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	97.253,05	23.736,60	D	D
2	Risconti attivi	488.971,02	456.188,64	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	586.224,07	479.925,24		
	TOTALE DELL'ATTIVO	283.877.296,21	275.775.412,97		

Comune di Pergine Valsugana - Bilancio consolidato anno 2020

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2020	2019	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		7.487.859,27	7.494.350,55	AI	AI
II Riserve		214.501.032,61	211.711.633,84		
a <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>		13.717.568,31	5.307.172,09	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b da capitale		7.811.696,41	41.146.425,83	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire		23.795.620,09	26.739.594,60		
d <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		135.076.027,61	136.970.498,87		
e <i>altre riserve indisponibili</i>		34.100.120,19	1.547.942,45		
		-2.163.913,07	-660.973,38	AIX	AIX
III Risultato economico dell'esercizio		219.824.978,81	218.545.011,01		
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi					
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		7.180.577,44	18.170.234,05		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		441.208,51	902.088,76		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		7.621.785,95	19.072.322,81		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	219.824.978,81	218.545.011,01		
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		2.972.795,89	1.633.315,89	B3	B3
4 fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		67.937,54	1.034,82		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	3.040.733,43	1.634.350,71		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
	TOTALE T.F.R. (C)	4.455.086,45	4.601.496,70	C	C
		4.455.086,45	4.601.496,70		
D) DEBITI					
1 Debiti da finanziamento		1.551.490,47	1.360.008,36		
a <i>prestiti obbligazionari</i>		0,00	0,00	D1e D2	D1
b <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		397.858,67	1.310.419,25		
c <i>verso banche e tesoriere</i>		1.153.631,80	49.458,00	D4	D3 e D4
d <i>verso altri finanziatori</i>		0,00	131,11	D5	
2 Debiti verso fornitori		7.536.670,95	7.076.491,87	D7	D6
3 Acconti		556.167,92	105.516,46	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi		5.413.751,35	5.813.256,71		
a <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00	0,00		
b <i>altre amministrazioni pubbliche</i>		4.849.699,43	5.097.197,36		
c <i>imprese controllate</i>		0,05	0,00	D9	D8
d <i>imprese partecipate</i>		408.127,39	406.159,73	D10	D9
e <i>altri soggetti</i>		155.924,48	309.899,62		
5 altri debiti		4.474.612,07	4.211.046,75	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a <i>tributari</i>		606.822,93	562.253,17		
b <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		576.617,55	532.170,94		
c <i>per attività svolta per c/terzi</i> ⁽²⁾		7.373,65	3.599,60		
d <i>altri</i>		3.283.797,94	3.113.023,04		
	TOTALE DEBITI (D)	19.532.692,76	18.566.320,15		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I Ratei passivi		497.278,62	465.849,81	E	E
II Risconti passivi		36.526.526,14	31.962.384,59	E	E
1 Contributi agli investimenti		34.311.096,51	30.716.810,49		
a <i>da altre amministrazioni pubbliche</i>		33.332.450,75	29.653.633,09		
b <i>da altri soggetti</i>		978.645,76	1.063.177,40		
2 Concessioni pluriennali		269.617,14	206.161,56		
3 Altri risconti passivi		1.945.812,49	1.039.412,54		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	37.023.804,76	32.428.234,40		
	TOTALE DEL PASSIVO	283.877.296,21	275.775.412,97		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		9.870.979,42	7.986.910,32		
2) beni di terzi in uso		18.220.436,96	17.298.436,96		
3) beni dati in uso a terzi		0,00	0,00		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		580.779,99	163.966,45		
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		731.190,34	4.894,24		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	29.403.386,70	25.454.207,97		