

**Schema di Bilancio CONSOLIDATO
Comune di Castelnuovo del Garda**

CONTO ECONOMICO		2018	2017	referimento art.2425 cc	referimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	€ 7.499.630,00	€ 7.557.873,00		
2	Proventi da fondi perequativi	€ 544.136,00	€ 513.893,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	€ 709.931,00	€ 1.942.767,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	€ 393.382,00	€ 342.762,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	€ 316.549,00	€ 299.769,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	€ 00,00	€ 1.300.236,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	€ 3.282.937,00	€ 4.069.117,00	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	€ 748.077,00	€ 1.668.884,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	€ 116.820,00	€ 100.000,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	€ 2.418.040,00	€ 2.300.233,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	€ 00,00	€ 00,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	€ 00,00	€ 00,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 36.180,00	€ 26.643,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	€ 931.720,00	€ 205.378,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		€ 13.004.534,00	€ 14.315.671,00		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 578.102,00	€ 152.320,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	€ 6.825.632,00	€ 6.484.585,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	€ 81.893,00	€ 909.036,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	€ 2.053.890,00	€ 1.922.284,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	€ 1.853.985,00	€ 1.841.838,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	€ 74.304,00	€ 60.000,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	€ 125.601,00	€ 20.446,00		
13	Personale	€ 2.034.091,00	€ 1.906.722,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	€ 3.322.581,00	€ 3.012.519,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	€ 607.943,00	€ 611.926,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	€ 1.742.044,00	€ 2.115.772,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	€ 00,00	€ 87,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	€ 972.594,00	€ 284.734,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	€ 1.317,00	€ 1.780,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	€ 1.491,00	€ 649,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	€ 11.709,00	€ 655.542,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	€ 194.043,00	€ 174.384,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		€ 15.104.749,00	€ 15.219.821,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-€ 2.100.215,00	-€ 904.150,00		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	€ 00,00	€ 00,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	€ 00,00	€ 00,00		
b	<i>da società partecipate</i>	€ 00,00	€ 00,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	€ 00,00	€ 00,00		
20	Altri proventi finanziari	€ 2.905,00	€ 5.459,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		€ 2.905,00	€ 5.459,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	€ 115.965,00	€ 136.488,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	€ 115.824,00	€ 136.488,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	€ 141,00	€ 00,00		
Totale oneri finanziari		€ 115.965,00	€ 136.488,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-€ 113.060,00	-€ 131.029,00		
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	€ 00,00	€ 00,00	D18	D18
23	Svalutazioni	€ 00,00	€ 00,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		€ 00,00	€ 00,00		
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	€ 249.413,00	€ 327.350,00	E20	E20
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	€ 210.242,00	€ 154.620,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	€ 888.044,00	€ 602.549,00		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	€ 00,00	€ 00,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	€ 111.529,00	€ 85.036,00		
Totale proventi straordinari		€ 1.459.228,00	€ 1.169.555,00		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	€ 34.000,00	€ 00,00	E21	E21
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	€ 151.290,00	€ 115.139,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	€ 00,00	€ 00,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	€ 62.361,00	€ 120.505,00		E21d
Totale oneri straordinari		€ 247.651,00	€ 235.644,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		€ 1.211.577,00	€ 933.911,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-€ 1.001.698,00	-€ 101.268,00		
26	Imposte (*)	€ 147.170,00	€ 142.166,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-€ 1.148.868,00	-€ 243.434,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	€ 00,00	€ 00,00		

**Schema di Bilancio CONSOLIDATO
Comune di Castelnuovo del Garda**

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	€ 1.875,00	€ 97,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	€ 1.875,00	€ 97,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	€ 00,00	€ 00,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	€ 39,00	€ 00,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	€ 40.009,00	€ 49.465,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	€ 227,00	€ 00,00	BI4	BI4
5	Avviamento	€ 00,00	€ 00,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 00,00	€ 00,00	BI6	BI6
9	Altre	€ 293.545,00	€ 779.222,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	€ 333.820,00	€ 828.687,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	€ 15.030.655,00	€ 15.582.606,00		
1.1	Terreni	€ 00,00	€ 00,00		
1.2	Fabbricati	€ 00,00	€ 00,00		
1.3	Infrastrutture	€ 14.121.421,00	€ 14.097.539,00		
1.9	Altri beni demaniali	€ 909.234,00	€ 1.485.067,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	€ 33.737.379,00	€ 28.350.093,00		
2.1	Terreni	€ 5.789.026,00	€ 170.419,00	BIII1	BIII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	€ 00,00	€ 00,00		
2.2	Fabbricati	€ 25.010.681,00	€ 25.886.265,00		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	€ 00,00	€ 00,00		
2.3	Impianti e macchinari	€ 2.194.641,00	€ 2.176.361,00	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	€ 00,00	€ 00,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	€ 51.775,00	€ 53.368,00	BIII3	BIII3
2.5	Mezzi di trasporto	€ 36.292,00	€ 22.885,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	€ 17.436,00	€ 34.460,00		
2.7	Mobili e arredi	€ 17.382,00	€ 6.079,00		
2.8	Infrastrutture	€ 00,00	€ 00,00		
2.99	Altri beni materiali	€ 620.146,00	€ 256,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 714.284,00	€ 1.539.535,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	€ 49.482.318,00	€ 45.472.234,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	€ 1.576,00	€ 2.826,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	€ 1.250,00	€ 2.500,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	€ 00,00	€ 00,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	€ 326,00	€ 326,00		
2	Crediti verso	€ 81.725,00	€ 81.725,00	BIII2	BIII2
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	€ 00,00	€ 00,00		
b	<i>imprese controllate</i>	€ 00,00	€ 00,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	€ 81.725,00	€ 00,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	€ 00,00	€ 81.725,00	BIII2c BIII	BIII2d
3	Altri titoli	€ 00,00	€ 00,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	€ 83.301,00	€ 84.551,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	€ 49.899.439,00	€ 46.385.472,00		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	€ 14.994,00	€ 13.332,00	CI	CI
	Totale rimanenze	€ 14.994,00	€ 13.332,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	€ 764.545,00	€ 1.515.232,00		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	€ 00,00	€ 00,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	€ 757.142,00	€ 1.507.829,00		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	€ 7.403,00	€ 7.403,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	€ 804.366,00	€ 1.133.409,00		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	€ 804.366,00	€ 1.133.409,00		
b	<i>imprese controllate</i>	€ 00,00	€ 00,00		CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	€ 00,00	€ 00,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	€ 00,00	€ 00,00		
3	Verso clienti ed utenti	€ 740.618,00	€ 1.393.868,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	€ 516.766,00	€ 627.122,00	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	€ 72.835,00	€ 120.102,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	€ 57,00	€ 57,00		
c	<i>altri</i>	€ 443.874,00	€ 506.963,00		
	Totale crediti	€ 2.826.295,00	€ 4.669.631,00		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	partecipazioni	€ 00,00	€ 00,00	CIII1,2,3,4,	CIII1,2,3
2	altri titoli	€ 100.000,00	€ 100.000,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	€ 100.000,00	€ 100.000,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	€ 5.282.878,00	€ 3.780.515,00		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	€ 5.282.878,00	€ 3.713.888,00		CIV1a

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	€ 00,00	€ 66.627,00		
2	Altri depositi bancari e postali	€ 116.287,00	€ 255.048,00	CIV1	CIV1b e CI
3	Denaro e valori in cassa	€ 79,00	€ 123,00	CIV2 e CIV	CIV2 e CIV
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	€ 00,00	€ 00,00		
	Totale disponibilità liquide	€ 5.399.244,00	€ 4.035.686,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	€ 8.340.533,00	€ 8.818.649,00		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	€ 234.033,00	€ 297.208,00	D	D
2	Risconti attivi	€ 3.791,00	€ 4.055,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	€ 237.824,00	€ 301.263,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	€ 58.479.671,00	€ 55.505.481,00		

**Schema di Bilancio CONSOLIDATO
Comune di Castelnuovo del Garda**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	-€ 3.819.038,00	-€ 9.699.535,00	AI	AI
II	Riserve	€ 43.971.616,00	€ 45.652.989,00		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	€ 120.631,00	€ 56.841,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	€ 502.162,00	€ 427.056,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	€ 00,00	€ 5.640.336,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	€ 43.348.823,00	€ 39.528.756,00		
e	altre riserve indisponibili	€ 00,00	€ 00,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-€ 1.148.868,00	-€ 243.434,00	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		€ 39.003.710,00	€ 35.710.020,00		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		€ 00,00	€ 00,00		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		€ 00,00	€ 00,00		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		€ 00,00	€ 00,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		€ 39.003.710,00	€ 35.710.020,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	€ 00,00	€ 00,00	B1	B1
2	Per imposte	€ 00,00	€ 00,00	B2	B2
3	Altri	€ 706.536,00	€ 691.890,00	B3	B3
fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		€ 00,00	€ 00,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		€ 706.536,00	€ 691.890,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		€ 67.800,00	€ 63.237,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		€ 67.800,00	€ 63.237,00		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	€ 2.743.479,00	€ 3.184.609,00		
a	prestiti obbligazionari	€ 360.583,00	€ 379.064,00	D1 e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	€ 00,00	€ 00,00		
c	verso banche e tesoriere	€ 648.806,00	€ 778.736,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	€ 1.734.090,00	€ 2.026.809,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	€ 2.345.745,00	€ 2.765.446,00	D7	D6
3	Acconti	€ 293,00	€ 328,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	€ 934.412,00	€ 818.759,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	€ 00,00	€ 00,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	€ 652.751,00	€ 580.558,00		
c	imprese controllate	€ 00,00	€ 00,00	D9	D8
d	imprese partecipate	€ 1.875,00	€ 1.875,00	D10	D9
e	altri soggetti	€ 279.786,00	€ 236.326,00		
5	Altri debiti	€ 1.234.184,00	€ 1.164.506,00	D12, D13, D14	D11, D12, D13
a	<i>tributari</i>	€ 164.705,00	€ 99.406,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	€ 24.061,00	€ 38.345,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	€ 00,00	€ 00,00		
d	<i>altri</i>	€ 1.045.418,00	€ 1.026.755,00		
TOTALE DEBITI (D)		€ 7.258.113,00	€ 7.933.648,00		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	€ 15.086,00	€ 17.929,00	E	E
II	Risconti passivi	€ 11.428.426,00	€ 11.088.757,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	€ 9.636.456,00	€ 9.393.670,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	€ 9.636.456,00	€ 9.393.670,00		
b	da altri soggetti	€ 00,00	€ 00,00		
2	Concessioni pluriennali	€ 104.856,00	€ 3.957,00		
3	Altri risconti passivi	€ 1.687.114,00	€ 1.691.130,00		
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)		€ 11.443.512,00	€ 11.106.686,00		
TOTALE DEL PASSIVO		€ 58.479.671,00	€ 55.505.481,00		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		€ 462.135,00	€ 512,00		
2) beni di terzi in uso		€ 00,00	€ 00,00		
3) beni dati in uso a terzi		€ 00,00	€ 00,00		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		€ 00,00	€ 00,00		
5) garanzie prestate a imprese controllate		€ 00,00	€ 00,00		
6) garanzie prestate a imprese partecipate		€ 00,00	€ 00,00		
7) garanzie prestate a altre imprese		€ 00,00	€ 00,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		€ 462.135,00	€ 512,00		