

Comune di Castiglione dei Pepoli - Provincia di Bologna

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO 2018

Allegato n.11- Rendiconto della gestione

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

		2018	2017	riferimento	riferimento
CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO				art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	5.130.444,31	4.200.611,68		
2	Proventi da fondi perequativi	193.237,12	205.340,77		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	730.660,85	326.824,47		
a	Proventi da trasferimenti correnti	626.904,73	230.498,52		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	103.756,12	520,04		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	95.805,91		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.265.039,30	1.512.374,75	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	132.157,20	173.030,81		
b	Ricavi della vendita di beni	34.602,85	82,11		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.098.279,25	1.339.261,83		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	-94,25	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	517.047,53	787.715,33	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		7.836.429,11	7.032.772,75		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	183.934,53	194.948,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.491.338,60	2.432.526,06	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	44.506,33	62.241,93	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	933.233,75	858.223,15		
a	Trasferimenti correnti	904.230,70	834.551,25		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	23.175,95	23.671,90		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	5.827,10	0,00		
13	Personale	1.934.995,87	1.815.039,71	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.357.437,01	1.618.353,63	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	127.764,19	63.161,68	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	911.308,76	897.145,23	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.318.364,06	658.046,72	B10d	B10d
	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00		
15				B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	433,58	3.745,50	B12	B12
17	Altri accantonamenti	143.230,00	50.511,97	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	190.225,16	493.986,11	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		8.279.334,83	7.529.576,06		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-442.905,72	-496.803,31		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	132.450,90	125.479,80	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	132.450,90	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	125.479,80		
20	Altri proventi finanziari	266,19	449,56	C16	C16
Totale proventi finanziari		132.717,09	125.929,36		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	63.127,67	68.737,17	C17	C17
a	Interessi passivi	60.339,64	65.236,34		
b	Altri oneri finanziari	2.788,03	3.500,83		
Totale oneri finanziari		63.127,67	68.737,17		
totale (C)		69.589,42	57.192,19		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	1.259,04	D18	D18
23	Svalutazioni	317.867,64	11.945,30	D19	D19
totale (D)		-317.867,64	-10.686,26		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	51.131,87	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.092.747,69	287.681,49		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	1.053,00	222,74		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		1.144.932,56	287.904,23		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	726.591,44	1.090.904,45		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	2.884,60	268,23		E21d
totale oneri		729.476,04	1.091.172,68		
Totale (E) (E20-E21)		415.456,52	-803.268,45		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		-275.727,42	-1.253.565,83		
26	Imposte (*)	113.043,44	111.781,75	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		-388.770,86	-1.365.347,58	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

Comune di Castiglione dei Pepoli - Provincia di Bologna

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO 2018

Allegato n.11- Rendiconto della gestione

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2018	2017	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	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	25.668,42	73.310,82	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	490,78	39,41	BI4	BI4
5	avviamento	223,56	250,88	BI5	BI5
	<i>di cui differenze di annullamento</i>	0,00	0,00		
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	1.809,82	155,44	BI6	BI6
9	altre	453.303,08	115.980,58	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	481.495,66	189.737,13		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali	8.891.232,09	9.041.967,15		
1.1	Terreni	4.479,13	2.999,26		
1.2	Fabbricati	404.706,75	417.050,29		
1.3	Infrastrutture	7.601.777,38	7.768.602,38		
1.9	Altri beni demaniali	880.268,83	853.315,22		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	16.678.411,07	16.609.224,55		
2.1	Terreni	2.918.640,06	2.640.737,91	BI11	BI11
	<i>a di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	<i>di cui indisponibili</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	13.190.659,08	13.460.701,53		
	<i>a di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	<i>di cui indisponibili</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	243.621,89	286.651,19	BI12	BI12
	<i>a di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	<i>di cui indisponibili</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	107.307,33	75.475,92	BI13	BI13
	<i>di cui indisponibili</i>	0,00	0,00		
2.5	Mezzi di trasporto	33.005,38	27.651,85		
	<i>di cui indisponibili</i>	0,00	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	16.357,83	23.223,99		
	<i>di cui indisponibili</i>	0,00	0,00		
2.7	Mobili e arredi	78.637,72	55.114,15		
	<i>di cui indisponibili</i>	0,00	0,00		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	<i>di cui indisponibili</i>	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	90.181,78	39.668,01		
	<i>di cui indisponibili</i>	0,00	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.326.641,59	1.808.657,25	BI15	BI15
	<i>di cui indisponibili</i>	0,00			
	Totale immobilizzazioni materiali	27.896.284,75	27.459.848,95		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	3.823.938,99	3.819.951,24	BI111	BI111
	<i>a imprese controllate</i>	170.312,67	0,00	BI111a	BI111a
	<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	<i>b imprese partecipate</i>	3.653.547,93	3.819.951,24	BI111b	BI111b
	<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
	<i>c altri soggetti</i>	78,39	0,00		
	<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00		
2	Crediti verso	168.432,05	169.500,86	BI112	BI112
	<i>a altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00			
	<i>b imprese controllate</i>	0,00	0,00	BI112a	BI112a
	<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00			
	<i>c imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BI112b	BI112b
	<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00			
	<i>d altri soggetti</i>	168.432,05	169.500,86	BI112c BI112d	BI112d
	<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	168.283,63			
3	Altri titoli	0,00	0,00	BI113	
	<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00			
	Totale immobilizzazioni finanziarie	3.992.371,04	3.989.452,10		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	32.370.151,45	31.639.038,18		

I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	30,55	1.168,28	CI	CI
	Totale	30,55	1.168,28		
II	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	1.221.614,17	801.521,15		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
	b Altri crediti da tributi	1.221.614,17	795.357,28		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
	c Crediti da Fondi perequativi	0,00	6.163,87		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	452.039,96	520.517,61		
	a verso amministrazioni pubbliche	372.129,52	325.735,93		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
	b imprese controllate	2.791,60	0,00		CI12
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
	c imprese partecipate	0,00	0,00	CI13	CI13
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
	d verso altri soggetti	77.118,84	194.781,68		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
	3 Verso clienti ed utenti	370.667,93	513.435,96	CI11	CI11
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
	4 Altri Crediti	410.131,60	537.575,01	CI15	CI15
	a verso l'erario	50.748,64	13.686,30		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
	c altri	359.382,96	523.888,71		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00		
	Totale crediti	2.454.453,66	2.373.049,73		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	0,00	0,00	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
	2 altri titoli	0,00	0,00	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	1.463.385,32	1.742.910,17		
	a Istituto tesoriere	1.463.385,32	1.742.910,17		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
	2 Altri depositi bancari e postali	336.685,68	263.842,65	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	88,11	129,81	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	1.800.159,11	2.006.882,63		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.254.643,32	4.381.100,64		
	D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2 Risconti attivi	10.205,35	18.857,73	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	10.205,35	18.857,73		
	TOTALE DELL'ATTIVO	36.635.000,12	36.038.996,55		

(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

Comune di Castiglione dei Pepoli - Provincia di Bologna

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO 2018

Allegato n.11 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	-13.059.648,07	-12.386.707,23	AI	AI
II	Riserve	25.015.640,02	24.264.436,42		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-1.371.843,22	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	10.322,03	54.951,25	AII, AIII	AII, AIII
	di cui riserva da differenza di consolidamento	10.322,03	-8.688,67		
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	25.781.560,76	24.209.485,17		
e	altre riserve indisponibili	595.600,45	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-388.770,86	-1.365.347,58	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi				
		11.567.221,09	10.512.381,61		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	11.567.221,09	10.512.381,61		
	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	212.062,72	159.353,66	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	463.257,91	407.913,41		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	675.320,63	567.267,07		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	73.809,06	96.130,30	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	73.809,06	96.130,30		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	1.320.405,57	1.847.241,48		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	30.317,93		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
c	verso banche e tesoriere	122.128,50	566.934,78	D4	D3 e D4
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	77.637,61	98.614,12		
d	verso altri finanziatori	1.198.277,07	1.249.988,77	D5	
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	459,54		
2	Debiti verso fornitori	857.456,47	824.773,82	D7	D6
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
3	Acconti	6,21	6,21	D6	D5
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
4	Debiti per trasferimenti e contributi	382.447,81	791.819,10		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
b	altre amministrazioni pubbliche	283.567,73	575.526,64		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
c	imprese controllate	26.893,38	0,00	D9	D8
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
e	altri soggetti	71.986,70	216.292,46		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
5	altri debiti	372.642,79	581.802,96	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	37.129,18	46.765,53		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	16.757,03	23.263,26		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00			
d	altri	318.756,58	511.774,17		
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	189,41	189,41		
	TOTALE DEBITI (D)	2.932.958,85	4.045.643,57		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	121.160,02	119.941,29	E	E
II	Risconti passivi	21.264.530,47	20.697.632,71	E	E
1	Contributi agli investimenti	21.260.874,40	20.684.797,87		
a	da altre amministrazioni pubbliche	13.715.938,94	13.053.454,03		
b	da altri soggetti	7.544.935,46	7.631.343,84		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	3.656,07	12.834,84		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	21.385.690,49	20.817.574,00		
	TOTALE DEL PASSIVO	36.635.000,12	36.038.996,55		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	1.010.468,29	517.222,22		
	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	584.056,15	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	1.594.524,44	517.222,22		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016