

COMUNE DI CASTEL MAGGIORE

CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

CONTO ECONOMICO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	10.839.705,01	10.242.679,65		
2	Proventi da fondi perequativi	1.938.981,28	1.953.135,22		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	665.024,36	547.489,28		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	665.024,36	547.489,28		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.359.833,48	861.789,88	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	532.639,13	340.515,11		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	4.607,73		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	827.194,35	516.667,04		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	695.078,42	848.785,39	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		15.498.622,55	14.453.879,42		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	87.983,30	125.442,44	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	6.496.336,69	5.783.982,70	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	25.105,61	28.981,95	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.606.905,98	4.413.291,29		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.489.274,38	4.402.091,29		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	117.631,60	11.200,00		
13	Personale	1.879.488,73	1.898.905,62	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.546.456,01	3.458.974,58		
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	31.494,87	34.286,71	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.853.953,21	1.805.565,84	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	1.661.007,93	1.619.122,03	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	103.055,82	154.413,18	B12	B12
17	Altri accantonamenti	56.589,00	307.662,22	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	214.496,37	195.370,49	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		17.016.417,51	16.367.024,47		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		-1.517.794,96	-1.913.145,05	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	261.333,40	248.266,73	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	261.333,40	248.266,73		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	17.799,13	25.020,38	C16	C16
Totale proventi finanziari		279.132,53	273.287,11		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0	0	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	-	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		279.132,53	273.287,11	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	826.847,73	650.138,96	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	816.836,97	597.430,50		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	10.010,76	52.708,46		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
Totale proventi straordinari		826.847,73	650.138,96		
25	Oneri straordinari	581.377,28	137.294,93	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	575.340,64	113.207,40		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	6.036,64	24.087,53		E21d
Totale oneri straordinari		581.377,28	137.294,93		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		245.470,45	512.844,03	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		- 993.191,98	- 1.127.013,91	-	-
26	Imposte (*)	124.166,30	125.399,62	E22	E22

COMUNE DI CASTEL MAGGIORE

CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

CONTO ECONOMICO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 1.117.358,28	- 1.252.413,53	E23	E23

COMUNE DI CASTEL MAGGIORE
CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA
STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	-	-	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI	BI
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	499,13	801,63	BI1	BI1
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	BI2	BI2
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI3	BI3
5	Avviamento	-	-	BI4	BI4
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.681.837,87	945.908,05	BI5	BI5
9	Altre	28.667,94	59.860,31	BI6	BI6
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.711.004,94	1.006.569,99	BI7	BI7
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	22.378.225,40	21.980.019,75		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	501.781,37	513.875,02		
1.3	Infrastrutture	11.451.610,44	10.593.489,17		
1.9	Altri beni demaniali	10.424.833,59	10.872.655,56		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	33.620.164,19	34.122.104,68		
2.1	Terreni	3.812.349,18	3.812.349,18	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.2	Fabbricati	29.416.467,72	29.883.570,56		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	183.427,08	196.908,76	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	98.133,43	104.739,24	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	27.914,63	41.871,93		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.047,23	251,73		
2.7	Mobili e arredi	49.464,78	52.951,70		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	29.360,14	29.461,58		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	970.106,20	1.081.059,28	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	56.968.495,79	57.183.183,71		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	6.262.732,39	6.184.515,34	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	-	-	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	6.262.732,39	6.184.515,34	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	6.262.732,39	6.184.515,34		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	64.942.233,12	64.374.269,04	-	-

COMUNE DI CASTEL MAGGIORE
CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA
STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	-	-	CI	CI
	Totale rimanenze	-	-		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.069.038,71	1.257.364,42		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	1.069.038,71	1.243.737,58		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	13.626,84		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.098.746,26	371.471,40		
a	verso amministrazioni pubbliche	1.097.451,32	371.471,40		
b	imprese controllate	-	-	CII2	CII2
c	imprese partecipate	-	-	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	1.294,94	-		
3	Verso clienti ed utenti	615.819,40	31.160,37	CII1	CII1
4	Altri Crediti	116.834,31	27.147,96	CII5	CII5
a	verso l'erario	-	1.487,20		
b	per attività svolta per c/terzi	532,55	532,55		
c	altri	116.301,76	25.128,21		
	Totale crediti	2.900.438,68	1.687.144,15		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	15.743.109,48	13.984.405,17		
a	Istituto tesoriere	15.743.109,48	13.984.405,17		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	15.918,30	2.823,96	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	-	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	15.759.027,78	13.987.229,13		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	18.659.466,46	15.674.373,28		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	-	-	D	D
2	Risconti attivi	-	-	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	-		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	83.601.699,58	80.048.642,32	-	-

(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 CASTEL MAGGIORE
CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	19.609.944,77	19.609.944,77	AI	AI
II	Riserve	45.832.688,84	45.843.168,15		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	- 4.654.588,76	- 3.402.175,23	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII
b	da capitale	-	-	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	913.801,85	-		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	46.016.644,86	45.766.729,54		
e	altre riserve indisponibili	3.556.830,89	3.478.613,84		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 1.117.358,28	- 1.252.413,53	AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	64.325.275,33	64.200.699,39		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza	4.273,03	4.273,03	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	609.456,22	615.121,04	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	613.729,25	619.394,07		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE T.F.R. (C)	-	-	C	C
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	-	-		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	-	-	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	-	-	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.409.626,90	1.375.735,57	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	329.255,50	30.856,81		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	49.028,18	17.962,81		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	128.831,60	11.200,00	D10	D9
e	altri soggetti	151.395,72	1.694,00		
5	Altri debiti	1.117.143,56	462.121,33	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	154.675,48	43.287,51		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	38.905,84	6.037,02		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	923.562,24	412.796,80		
	TOTALE DEBITI (D)	2.856.025,96	1.868.713,71		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	-	74.620,00	E	E
II	Risconti passivi	15.806.669,04	13.285.215,15	E	E
1	Contributi agli investimenti	15.806.669,04	13.285.215,15		
a	da altre amministrazioni pubbliche	12.474.307,36	11.718.557,47		
b	da altri soggetti	3.332.361,68	1.566.657,68		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	-	-		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	15.806.669,04	13.359.835,15		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	83.601.699,58	80.048.642,32		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	11.396.512,81	13.208.061,81		
	2) beni di terzi in uso	39.783,48	39.783,48		
	3) beni dati in uso a terzi	-	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	-	-		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	11.436.296,29	13.247.845,29		

(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)