

COMUNE DI CASTEL MAGGIORE

CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

CONTO ECONOMICO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	9.508.826,29	10.839.705,01		
2	Proventi da fondi perequativi	1.813.264,69	1.938.981,28		
<b>3</b>	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>	<b>2.399.199,36</b>	<b>665.024,36</b>		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.926.800,51	665.024,36		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	472.398,85	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	884.830,82	1.359.833,48	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	410.348,43	532.639,13		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	474.482,39	827.194,35		
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	392.704,73	695.078,42	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>14.998.825,89</b>	<b>15.498.622,55</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	103.110,30	87.983,30	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.965.394,10	6.496.336,69	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	31.308,96	25.105,61	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	5.076.779,55	4.606.905,98		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.883.559,21	4.489.274,38		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	96.966,00	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	96.254,34	117.631,60		
13	Personale	1.939.032,41	1.879.488,73	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.333.869,72	3.546.456,01	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	28.802,05	31.494,87	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.892.899,01	1.853.953,21	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	412.168,66	1.661.007,93	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	103.055,82	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	56.589,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	169.593,99	214.496,37	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>15.619.089,03</b>	<b>17.016.417,51</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>-620.263,14</b>	<b>-1.517.794,96</b>	-	-
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	261.333,40	261.333,40	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	261.333,40	261.333,40		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	27.237,81	17.799,13	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>288.571,21</b>	<b>279.132,53</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-	-	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	-	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>288.571,21</b>	<b>279.132,53</b>	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari	454.180,55	826.847,73	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>	389.602,51	816.836,97		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	64.578,04	10.010,76		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>454.180,55</b>	<b>826.847,73</b>		
25	Oneri straordinari	148.623,28	581.377,28	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	148.623,28	575.340,64		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	6.036,64		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>148.623,28</b>	<b>581.377,28</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>305.557,27</b>	<b>245.470,45</b>	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)</b>		<b>- 26.134,66</b>	<b>- 993.191,98</b>	-	-
26	Imposte (*)	129.280,75	124.166,30	E22	E22

**COMUNE DI CASTEL MAGGIORE**

**CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA**

**CONTO ECONOMICO**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 155.415,41	- 1.117.358,28	E23	E23

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

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2020	2019	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	-	-	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	-	-		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	196,63	499,13	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	Avviamento	-	-	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	1.681.837,87	BI6	BI6
9	Altre	168,39	28.667,94	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	365,02	1.711.004,94		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	22.426.164,90	22.378.225,40		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	489.687,72	501.781,37		
1.3	Infrastrutture	11.833.812,15	11.451.610,44		
1.9	Altri beni demaniali	10.102.665,03	10.424.833,59		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	33.268.933,55	33.620.164,19		
2.1	Terreni	3.812.349,18	3.812.349,18	BII1	BIII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.2	Fabbricati	29.105.745,90	29.416.467,72		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	169.945,40	183.427,08	BII2	BIII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	90.768,19	98.133,43	BII3	BIII3
2.5	Mezzi di trasporto	13.957,33	27.914,63		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.377,95	3.047,23		
2.7	Mobili e arredi	43.530,90	49.464,78		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	29.258,70	29.360,14		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.112.362,33	970.106,20	BII5	BIII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	59.807.460,78	56.968.495,79		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	6.420.925,44	6.262.732,39	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	-	-	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	6.420.925,44	6.262.732,39	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	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	6.420.925,44	6.262.732,39		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>66.228.751,24</b>	<b>64.942.233,12</b>	-	-

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

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2020	2019	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
I	<u>Rimanenze</u>	-	-	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	-	-		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.031.298,83	1.069.038,71		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	958.296,81	1.069.038,71		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	73.002,02	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.638.942,04	1.098.746,26		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	3.638.942,04	1.097.451,32		
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	CI12	CI12
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CI13	CI13
d	<i>verso altri soggetti</i>	-	1.294,94		
3	Verso clienti ed utenti	184.365,17	615.819,40	CI11	CI11
4	Altri Crediti	226.306,58	116.834,31	CI15	CI15
a	<i>verso l'erario</i>	-	-		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	-	532,55		
c	<i>altri</i>	226.306,58	116.301,76		
	<b>Totale crediti</b>	5.080.912,62	2.900.438,68		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	Altri titoli	-	-	CI16	CI15
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	-	-		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	14.932.451,26	15.743.109,48		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	14.932.451,26	15.743.109,48		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	13.762,46	15.918,30	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	-	-		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	14.946.213,72	15.759.027,78		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	20.027.126,34	18.659.466,46		
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1	Ratei attivi	-	-	D	D
2	Risconti attivi	-	-	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	-	-		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	86.255.877,58	83.601.699,58	-	-

(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)		2020	2019	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I	Fondo di dotazione	19.609.944,77	19.609.944,77	AI	AI
II	Riserve	45.787.156,26	45.832.688,84		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	- 5.771.947,04	- 4.654.588,76	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	-	-	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	1.874.675,70	913.801,85		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	45.969.403,66	46.016.644,86		
e	altre riserve indisponibili	3.715.023,94	3.556.830,89		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 155.415,41	- 1.117.358,28	AIX	AIX
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>65.241.685,62</b>	<b>64.325.275,33</b>		
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1	Per trattamento di quiescenza	4.273,03	4.273,03	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	450.742,70	609.456,22	B3	B3
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>455.015,73</b>	<b>613.729,25</b>		
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>				
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>C</b>	<b>C</b>
	<b>D) DEBITI (1)</b>				
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	1.382.693,94	1.409.626,90	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	491.995,14	329.255,50		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	392.185,75	49.028,18		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	22.851,77	128.831,60	D10	D9
e	altri soggetti	76.957,62	151.395,72		
5	Altri debiti	759.466,79	1.117.143,56	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	180.431,16	154.675,48		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	24.676,53	38.905,84		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	554.359,10	923.562,24		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>2.634.155,87</b>	<b>2.856.025,96</b>		
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
I	Ratei passivi	-	-	E	E
II	Risconti passivi	17.925.020,36	15.806.669,04	E	E
1	Contributi agli investimenti	17.925.020,36	15.806.669,04		
a	da altre amministrazioni pubbliche	14.692.629,53	12.474.307,36		
b	da altri soggetti	3.232.390,83	3.332.361,68		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	-	-		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>17.925.020,36</b>	<b>15.806.669,04</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>86.255.877,58</b>	<b>83.601.699,58</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	13.958.712,93	11.396.512,81		
	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	-	-		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>13.998.496,41</b>	<b>11.436.296,29</b>		

(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)