

COMUNE DI CASTEL MAGGIORE - PROVINCIA DI BOLOGNA

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO Allegato n.11- Rendiconto della gestione BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2021	2020	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	9.608.270,00	9.508.696,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.826.123,00	1.813.265,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.313.839,00	2.399.200,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	809.199,00	1.926.801,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	504.640,00	472.399,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.831.742,00	1.727.695,00	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	555.392,00	410.348,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	8.473,00	115.257,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.267.877,00	1.202.090,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	34.909,00	78.308,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	34.833,00	24.528,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	592.695,00	555.027,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		15.242.411,00	15.950.103,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	78.930,00	103.956,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	6.588.421,00	6.603.868,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	26.090,00	34.725,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.824.533,00	5.076.741,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.669.905,00	4.883.559,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	117.660,00	96.966,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	36.968,00	96.216,00		
13	Personale	1.967.508,00	2.051.547,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.404.832,00	2.363.747,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	1.082,00	29.349,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.970.032,00	1.918.029,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	433.718,00	416.369,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	149.460,00	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	61.828,00	53.046,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	317.606,00	272.398,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		16.419.208,00	16.560.028,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A - B)		- 1.176.797,00	- 609.925,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	287.467,00	261.333,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	287.467,00	261.333,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	32.284,00	27.563,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		319.751,00	288.896,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	10.628,00	12.496,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	10.628,00	12.496,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		10.628,00	12.496,00		
totale (C)		309.123,00	276.400,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
totale (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	-	-	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	375.527,00	389.603,00		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	1.827.952,00	64.578,00		E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	181,00	4.147,00		
totale proventi		2.203.660,00	458.328,00		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	-	-	E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	379.394,00	148.623,00		E21b
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	17,00	-		E21a
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	543,00		E21d
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	543,00		
totale oneri		379.411,00	149.166,00		
Totale (E) (E20-E21)		1.824.249,00	309.162,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		956.575,00	24.363,00		
26	Imposte (*)	124.351,00	129.007,00	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		832.224,00	153.370,00	23	23
27		-	-		
29	Risultato dell'esercizio di gruppo	-	-		
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		

COMUNE DI CASTEL MAGGIORE - PROVINCIA DI BOLOGNA

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

Allegato n.11- Rendiconto della gestione

BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2021

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2021	2020	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	-	-	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	197,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	8,00	18,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	852,00	186,00	BI4	BI4
5	avviamento	4,00	5,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
9	altre	106,00	462,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	970,00	868,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	22.671.266,00	22.426.166,00		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	477.594,00	489.688,00		
1.3	Infrastrutture	12.569.084,00	11.833.813,00		
1.9	Altri beni demaniali	9.624.588,00	10.102.665,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	35.164.930,00	35.344.320,00		
2.1	Terreni	3.872.718,00	3.867.647,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	30.919.749,00	31.055.194,00		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	217.007,00	239.314,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	84.653,00	90.774,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	9,00	13.975,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.330,00	4.581,00		
2.7	Mobili e arredi	38.169,00	43.571,00		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	29.295,00	29.264,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.263.182,00	4.113.505,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	62.099.378,00	61.883.991,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	6.485.463,00	6.419.900,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	6.485.463,00	6.419.900,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	-	-		
2	Crediti verso	2,00	2,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	2,00	2,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	196,00	220,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	6.485.661,00	6.420.122,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	68.586.009,00	68.304.981,00		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	299.513,00	264.604,00	CI	CI
	Totale	299.513,00	264.604,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	469.434,00	1.031.299,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	414.982,00	1.031.299,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	54.452,00	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.326.144,00	3.638.942,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	4.326.144,00	3.638.942,00		
b	imprese controllate	-	-		CI12
c	imprese partecipate	-	-	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	-	-		
3	Verso clienti ed utenti	946.955,00	884.711,00	CI11	CI11
4	Altri Crediti	513.165,00	675.317,00	CI15	CI15
a	verso l'erario	110.013,00	108.461,00		
b	per attività svolta per c/terzi	348.413,00	340.679,00		
c	altri	54.739,00	226.177,00		
	Totale crediti	6.255.698,00	6.230.269,00		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</u>				
1	partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli	-	-	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-		

IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	18.077.929,00	14.932.451,00		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	18.077.929,00	14.932.451,00		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	19.284,00	25.665,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	36,00	47,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	18.097.249,00	14.958.163,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	24.652.460,00	21.453.036,00		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	542,00	541,00	D	D
2	Risconti attivi	704,00	629,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	1.246,00	1.170,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	93.239.715,00	89.759.187,00		

(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 - PROVINCIA DI BOLOGNA

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

Allegato n.11 - Rendiconto della gestione

BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2021

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2021	2020	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
	Fondo di dotazione	19.747.143,00	19.747.012,00	AI	AI
	Riserve	52.957.548,00	51.823.824,00		
b	da capitale	220.308,00	220.308,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	3.029.724,00	1.874.676,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	45.881.955,00	45.969.403,00		
e	altre riserve indisponibili	3.825.513,00	3.759.437,00		
f	altre riserve disponibili	48,00	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	832.224,00	153.370,00	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	4.698.618,00	4.605.816,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-	-		
	Totale patrimonio netto di gruppo	68.838.297,00	66.811.650,00		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-	-		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	68.838.297,00	66.811.650,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	4.273,00	4.273,00	B1	B1
2	per imposte	74.326,00	74.694,00	B2	B2
3	altri	1.038.743,00	894.327,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	6,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.117.342,00	973.300,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		18.472,00	19.659,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	18.472,00	19.659,00		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	477.401,00	487.807,00		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	15,00	-		
c	verso banche e tesoriere	477.382,00	487.801,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	4,00	6,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.840.853,00	1.641.166,00	D7	D6
3	Acconti	176.857,00	144.895,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	466.918,00	492.011,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	176.134,00	392.186,00		
c	imprese controllate	-	15,00	D9	D8
d	imprese partecipate	233.424,00	22.852,00	D10	D9
e	altri soggetti	57.360,00	76.958,00		
5	altri debiti	1.066.257,00	1.262.863,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	26.032,00	192.395,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	27.179,00	30.233,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	43.898,00	-		
d	altri	969.148,00	1.040.235,00		
	TOTALE DEBITI (D)	4.028.286,00	4.028.742,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
	Ratei passivi	575,00	710,00	E	E
	Risconti passivi	19.236.743,00	17.925.126,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	18.530.180,00	14.692.630,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	15.397.760,00	-		
b	da altri soggetti	3.132.420,00	14.692.630,00		
2	Concessioni pluriennali	-	3.232.390,00		
3	Altri risconti passivi	706.563,00	106,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	19.237.318,00	17.925.836,00		
	TOTALE DEL PASSIVO	93.239.715,00	89.759.187,00		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	16.443.769,00	13.958.713,00		
	2) beni di terzi in uso	39.783,00	39.783,00		
	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	979.712,00	979.710,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	17.463.264,00	14.978.206,00		

(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