

COMUNE DI CASTEL MAGGIORE - PROVINCIA DI BOLOGNA

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO
 Allegato n.11- Rendiconto della gestione
BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2022

		2022	2021	riferimento	riferimento
CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO				art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	10.803.420,00	9.608.270,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.820.000,00	1.826.123,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.358.825,00	1.313.839,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	845.386,00	809.199,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	513.439,00	504.640,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.064.229,00	1.831.742,00	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	642.924,00	555.392,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	29.240,00	8.473,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.392.065,00	1.267.877,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	34.909,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	27.582,00	34.833,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	974.302,00	592.695,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		17.030.980,00	15.242.411,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	94.314,00	78.930,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	7.448.544,00	6.588.421,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	25.743,00	26.090,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.511.714,00	4.824.533,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.511.714,00	4.669.905,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	-	117.660,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	36.968,00		
13	Personale	2.110.692,00	1.967.508,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.754.536,00	2.404.832,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	12.509,00	1.082,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	2.018.400,00	1.970.032,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	7.264,00	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	716.363,00	433.718,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	186.956,00	149.460,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	32.654,00	61.828,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	389.109,00	317.606,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		17.554.262,00	16.419.208,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A - B)		- 523.282,00	- 1.176.797,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	313.600,00	287.467,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	313.600,00	287.467,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	62.203,00	32.284,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		375.803,00	319.751,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	10.363,00	10.628,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	10.363,00	10.628,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		10.363,00	10.628,00		
totale (C)		365.440,00	309.123,00		
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>	630.498,00	375.527,00		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	194.540,00	1.827.952,00		E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	6.677,00	181,00		
totale proventi		831.715,00	2.203.660,00		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	-	-	E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	784.196,00	379.394,00		E21b
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	11,00	17,00		E21a
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
totale oneri		784.207,00	379.411,00		
Totale (E) (E20-E21)		47.508,00	1.824.249,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		- 110.334,00	956.575,00		
26	Imposte (*)	144.478,00	124.351,00	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		- 254.812,00	832.224,00	23	23
27					
29	Risultato dell'esercizio di gruppo	- 254.812,00	832.224,00		
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 2022

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2022	2021	riferimento art.2424 C.C	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	-	-	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3,00	8,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	432,00	852,00	BI4	BI4
5	avviamento	2,00	4,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
9	altre	47.819,00	106,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	48.256,00	970,00		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali	22.869.491,00	22.671.266,00		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	465.500,00	477.594,00		
1.3	Infrastrutture	13.213.357,00	12.569.084,00		
1.9	Altri beni demaniali	9.190.634,00	9.624.588,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	35.077.838,00	35.164.930,00		
2.1	Terreni	3.842.197,00	3.872.718,00	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	30.860.024,00	30.919.749,00		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	194.710,00	217.007,00	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	77.632,00	84.653,00	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	24.260,00	9,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	5.806,00	3.330,00		
2.7	Mobili e arredi	43.987,00	38.169,00		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	29.222,00	29.295,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.003.115,00	4.263.182,00	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	64.950.444,00	62.099.378,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	6.647.267,00	6.485.463,00	BI111	BI111
a	imprese controllate	-	-	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	6.647.267,00	6.485.463,00	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	-	-		
2	Crediti verso	173,00	2,00	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	-	-	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	173,00	2,00	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	-	196,00	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	6.647.440,00	6.485.661,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	71.646.140,00	68.586.009,00		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	315.073,00	299.513,00	CI	CI
	Totale	315.073,00	299.513,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	409.232,00	469.434,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	409.232,00	469.434,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	3.262,00	54.452,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.119.319,00	4.326.144,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	2.119.319,00	4.326.144,00		
b	imprese controllate	-	-		CI12
c	imprese partecipate	-	-	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	-	-		
3	Verso clienti ed utenti	891.030,00	946.955,00	CI11	CI11
4	Altri Crediti	845.739,00	513.165,00	CI15	CI15
a	verso l'erario	107.923,00	110.013,00		
b	per attività svolta per c/terzi	374.024,00	348.413,00		
c	altri	363.792,00	54.739,00		
	Totale crediti	4.265.320,00	6.255.698,00		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	-	-	CI111,2,3,4,5	CI111,2,3
2	altri titoli	-	-	CI116	CI115
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		

IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	18.903.275,00	18.077.929,00		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	18.903.275,00	18.077.929,00		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	19.982,00	19.284,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	58,00	36,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	18.923.315,00	18.097.249,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	23.503.708,00	24.652.460,00		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	541,00	542,00	D	D
2	Risconti attivi	811,00	704,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	1.352,00	1.246,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	95.151.200,00	93.239.715,00		

(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 2022

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	19.747.322,00	19.747.143,00	AI	AI
II	Riserve	50.756.026,00	52.957.548,00		
b	da capitale	220.308,00	220.308,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	639.433,00	3.029.724,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	45.908.349,00	45.881.955,00		
e	altre riserve indisponibili	3.987.882,00	3.825.513,00		
f	altre riserve disponibili	54,00	48,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 254.812,00	832.224,00	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	- 213.778,00	- 4.698.618,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-	-		
Totale patrimonio netto di gruppo		70.034.758,00	68.838.297,00		
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)		70.034.758,00	68.838.297,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	-	4.273,00	B1	B1
2	per imposte	73.965,00	74.326,00	B2	B2
3	altri	1.116.790,00	1.038.743,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.190.755,00	1.117.342,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		17.702,00	18.472,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		17.702,00	18.472,00		
D) DEBITI (1)					
Debiti da finanziamento		396.447,00	477.401,00		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	15,00		
c	verso banche e tesoriere	396.446,00	477.382,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	1,00	4,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.568.513,00	1.840.853,00	D7	D6
3	Acconti	208.702,00	176.857,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	146.751,00	466.918,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	74.943,00	176.134,00		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	233.424,00	D10	D9
e	altri soggetti	71.808,00	57.360,00		
5	altri debiti	1.390.833,00	1.066.257,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	211.142,00	26.032,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	30.856,00	27.179,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	48.505,00	43.898,00		
d	altri	1.100.330,00	969.148,00		
TOTALE DEBITI (D)		4.711.246,00	4.028.286,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi		-	575,00	E	E
Risconti passivi		19.196.739,00	19.236.743,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	18.341.219,00	18.530.180,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	13.979.396,00	15.397.760,00		
b	da altri soggetti	4.361.823,00	3.132.420,00		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	855.520,00	706.563,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		19.196.739,00	19.237.318,00		
TOTALE DEL PASSIVO		95.151.200,00	93.239.715,00		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		16.443.769,00	16.443.769,00		
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		1.005.965,00	979.712,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		17.489.517,00	17.463.264,00		

(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