

COMUNE DI SOLIERA
PROVINCIA DI MODENA



Conto Economico e
Stato Patrimoniale
2019

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

		2019	2018
A	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0	0
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0	0
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
B-I	Immobilizzazioni immateriali		
B-I-1	Costi di impianto e di ampliamento	0	0
B-I-2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	78.937,01	42.026,24
B-I-3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0	0
B-I-4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0	0
B-I-5	Avviamento	0	0
B-I-6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	13.024,33	12.362,89
B-I-9	Altre	0	447.869,31
	Totale immobilizzazioni immateriali	91.961,34	502.258,44
B-II	Immobilizzazioni materiali (3)		
B-II-1	Beni demaniali	21.921.872,58	17.865.495,59
B-II-1-1.1	Terreni	220.001,31	187.801,31
B-II-1-1.2	Fabbricati	2.545.275,39	2.318.145,50
B-II-1-1.3	Infrastrutture	19.156.595,88	15.359.548,78
B-II-1-1.9	Altri beni demaniali	0	0
B-III-2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	27.652.379,99	24.117.213,55
B-III-2-2.1	Terreni	6.678.083,02	7.032.899,91
B-III-2-2.1-a	di cui in leasing finanziario	0	0
B-III-2-2.2	Fabbricati	20.742.651,80	16.944.350,24
B-III-2-2.2-a	di cui in leasing finanziario	0	0
B-III-2-2.3	Impianti e macchinari	2.238,33	525,00
B-III-2-2.3-a	di cui in leasing finanziario	0	0
B-III-2-2.4	Attrezzature industriali e commerciali	36.095,34	7.694,97
B-III-2-2.5	Mezzi di trasporto	24.353,12	29.789,56
B-III-2-2.6	Macchine per ufficio e hardware	957,56	3.251,16
B-III-2-2.7	Mobili e arredi	168.000,82	98.702,71
B-III-2-2.8	Infrastrutture	0	0
B-III-2-2.99	Altri beni materiali	0	0
B-III-3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.129.848,86	3.278.145,03
	Totale immobilizzazioni materiali	53.704.101,43	45.260.854,17
B-IV	Immobilizzazioni finanziarie (1)		
B-IV-1	Partecipazioni in	9.433.276,33	13.138.825,72
B-IV-1-a	imprese controllate	0	5.075.311,00
B-IV-1-b	imprese partecipate	8.195.418,78	8.063.514,72
B-IV-1-c	in altri soggetti	1.237.857,55	0
B-IV-2	Crediti verso	0	323.632,80
B-IV-2-a	altre amministrazioni pubbliche	0	0
B-IV-2-b	imprese controllate	0	323.632,80
B-IV-2-c	imprese partecipate	0	0
B-IV-2-d	altri soggetti	0	0
B-IV-3	Altri titoli	0	0
	Totale immobilizzazioni finanziarie	9.433.276,33	13.462.458,52
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	63.229.339,10	59.225.571,13
	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
C-I	Rimanenze	0	0
	Totale	0	0
C-II	Crediti (2)		
C-II-1	Crediti di natura tributaria	555.704,97	718.032,97
C-II-1-a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0
C-II-1-b	Altri crediti da tributi	555.704,97	718.032,97
C-II-1-c	Crediti da Fondi perequativi	0	0
C-II-2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.888.488,95	2.340.422,88
C-II-2-a	Verso amministrazioni pubbliche	2.047.351,95	620.422,88
C-II-2-b	Imprese controllate	0	0
C-II-2-c	Imprese partecipate	970.000,00	1.270.000,00
C-II-2-d	Altri soggetti	871.137,00	450.000,00
C-II-3	Crediti verso clienti ed utenti	661.104,13	784.483,83
C-II-4	Altri crediti	940.768,53	247.877,33
C-II-4-a	Verso l'erario	1.402,86	0
C-II-4-b	Per attività svolta per c/terzi	0	0
C-II-4-c	Altri	939.365,67	247.877,33
	Totale crediti	6.046.066,58	4.090.817,01
C-III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
C-III-1	Partecipazioni	0	0
C-III-2	Altri titoli	0	0
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0	0
C-IV	Disponibilità liquide		
C-IV-1	Conto di tesoreria	4.391.384,02	4.864.009,88
C-IV-1-a	istituto tesoriere	4.391.384,02	4.864.009,88
C-IV-1-b	presso banca d'Italia	0	0
C-IV-2	Altri depositi bancari e postali	42.048,21	27.558,61
C-IV-3	Denaro e valori di cassa	0	0

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

		2019	2018
C-IV-4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0
	Totale disponibilità liquide	4.433.432,23	4.891.568,49
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	10.479.498,81	8.982.385,50
	D) RATEI E RISCONTI		
D-1	Ratei attivi	0	0
D-2	Risconti attivi	14.227,80	0
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	14.227,80	0
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	73.723.065,71	68.207.956,63

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

		2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO			
A-I	Fondo di dotazione	5.601.117,89	10.916.246,02
A-II	Riserve	48.507.159,22	41.002.155,28
A-II-a	da risultato economico di esercizi precedenti	0	5.797.132,81
A-II-b	da capitale	0	0
A-II-c	da permessi di costruire	503.336,94	12.166.649,41
A-II-d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	41.472.260,85	17.732.253,48
A-II-e	altre riserve indisponibili	6.531.561,43	5.306.119,58
A-III	Risultato economico dell'esercizio	126.704,21	442.256,66
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		54.234.981,32	52.360.657,96
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
B-1	Per trattamento di quiescenza	0	0
B-2	Per imposte	0	0
B-3	Altri	265.728,46	105.902,79
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		265.728,46	105.902,79
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		0	0
D) DEBITI (1)			
D-1	Debiti da finanziamento	4.974.942,51	3.103.198,55
D-1-a	prestiti obbligazionari	402.083,44	505.607,96
D-1-b	v/ altre amministrazioni pubbliche	798.845,54	329.958,61
D-1-c	verso banche e tesoriere	0	0
D-1-d	verso altri finanziatori	3.774.013,53	2.267.631,98
D-2	Debiti verso fornitori	2.483.196,02	2.420.911,40
D-3	Acconti	0	0
D-4	Debiti per trasferimenti e contributi	999.860,69	787.503,99
D-4-a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0
D-4-b	altre amministrazioni pubbliche	725.058,17	669.792,81
D-4-c	imprese controllate	520,00	0
D-4-d	imprese partecipate	11.273,85	39.070,30
D-4-e	altri soggetti	263.008,67	78.640,88
D-5	Altri debiti	290.826,50	310.645,09
D-5-a	tributari	113.163,25	65.152,94
D-5-b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.732,15	2.331,69
D-5-c	per attività svolta per c/terzi	0	0
D-5-d	altri	175.931,10	243.160,46
TOTALE DEBITI (D)		8.748.825,72	6.622.259,03
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
E-I	Ratei passivi	118.054,00	0
E-II	Risconti passivi	10.355.476,21	9.119.136,85
E-II-1	Contributi agli investimenti	10.355.476,21	9.119.136,85
E-II-1-a	da altre amministrazioni pubbliche	5.976.835,68	4.941.008,77
E-II-1-b	da altri soggetti	4.378.640,53	4.178.128,08
E-II-2	Concessioni pluriennali	0	0
E-II-3	Altri risconti passivi	0	0
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		10.473.530,21	9.119.136,85
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		73.723.065,71	68.207.956,63
CONTI D'ORDINE			
1)	Impegni su esercizi futuri	4.064.689,59	3.161.082,78
2)	beni di terzi in uso	0	0
3)	beni dati in uso a terzi	0	0
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0	0
5)	garanzie prestate a imprese controllate	0	1.883.074,82
6)	garanzie prestate a imprese partecipate	0	0
7)	garanzie prestate a altre imprese	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE		4.064.689,59	5.044.157,60

CONTO ECONOMICO

		2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
A-1	Proventi da tributi	4.984.581,74	5.205.717,49
A-2	Proventi da fondi perequativi	2.910.299,32	2.922.983,31
A-3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.184.309,25	1.375.131,28
A-3-a	Proventi da trasferimenti correnti	712.413,17	922.113,91
A-3-b	Quota annuale di contributi agli investimenti	471.896,08	453.017,37
A-3-c	Quota agli investimenti	0	0
A-4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.053.578,90	1.675.662,20
A-4-a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	405.600,98	300.691,96
A-4-b	Ricavi della vendita di beni	1.370.891,00	1.131.806,00
A-4-c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	277.086,92	243.164,24
A-5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0	0
A-6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
A-7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
A-8	Altri ricavi e proventi diversi	649.794,17	580.945,05
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		11.782.563,38	11.760.439,33
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
B-9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.038.662,86	876.929,10
B-10	Prestazioni di servizi	1.791.009,44	1.874.923,06
B-11	Utilizzo beni di terzi	311.294,61	409.713,13
B-12	Trasferimenti e contributi	5.584.007,96	5.121.904,06
B-12-a	Trasferimenti correnti	5.333.810,51	5.115.252,61
B-12-b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche	41.000,00	0
B-12-c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	209.197,45	6.651,45
B-13	Personale	1.738.745,58	1.631.516,29
B-14	Ammortamenti e svalutazioni	1.599.116,06	1.718.782,10
B-14-a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	25.429,95	165.220,00
B-14-b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.523.686,11	1.292.022,10
B-14-c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
B-14-d	Svalutazione dei crediti	50.000,00	261.540,00
B-15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0	0
B-16	Accantonamenti per rischi	0	0
B-17	Altri accantonamenti	193.649,58	10.674,91
B-18	Oneri diversi di gestione	93.767,16	233.645,93
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		12.350.253,25	11.878.088,58
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-567.689,87	-117.649,25
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Proventi finanziari			
C-19	Proventi da partecipazioni	378.439,77	291.688,27
C-19-a	da società controllate	0	0
C-19-b	da società partecipate	0	0
C-19-c	da altri soggetti	378.439,77	291.688,27
C-20	Altri proventi finanziari	3,09	3,48
Totale proventi finanziari		378.442,86	291.691,75
Oneri finanziari			
C-21	Interessi ed altri oneri finanziari	49.560,15	111.339,44
C-21-a	Interessi passivi	49.560,15	111.339,44
C-21-b	Altri oneri finanziari	0	0
Totale oneri finanziari		49.560,15	111.339,44
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		328.882,71	180.352,31
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
D-22	Rivalutazioni	0	0
D-23	Svalutazioni	0	0
TOTALE RETTIFICHE (D)		0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari			
E-24	Proventi da permessi di costruire	0	0
E-24-a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	472.958,24	73.153,09
E-24-b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	8.281.294,44	488.867,61
E-24-c	Plusvalenze patrimoniali	43.948,38	246.694,48
E-24-d	Altri proventi straordinari	0	0
Totale proventi straordinari		8.798.201,06	808.715,18
Oneri straordinari			
E-25	Oneri straordinari	0	0
E-25-a	Trasferimenti in conto capitale	7.000,00	0
E-25-b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	8.313.112,92	304.463,59
E-25-c	Minusvalenze patrimoniali	0	0
E-25-d	Altri oneri straordinari	0	7.000,05
Totale oneri straordinari		8.320.112,92	311.463,64
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		478.088,14	497.251,54
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		239.280,98	559.954,60
26	Imposte	112.576,77	117.697,94
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	126.704,21	442.256,66