

COMUNE DI SOLIERA
PROVINCIA DI MODENA



CONTO ECONOMICO

STATO PATRIMONIALE

2017

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

	2017	2016	
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	47.205,37	105.915,82
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	16.483,85	0
B-I-9	Altre	450.923,16	42.611,87
	Totale immobilizzazioni immateriali	514.612,38	148.527,69
B-II	Immobilizzazioni materiali (3)		
B-II-1	Beni demaniali	17.679.362,49	17.611.352,22
B-II-1-1.1	Terreni	188.346,31	148.995,47
B-II-1-1.2	Fabbricati	2.221.870,00	2.221.588,67
B-II-1-1.3	Infrastrutture	15.269.146,18	15.240.768,08
B-II-1-1.9	Altri beni demaniali	0	0
B-III-2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	21.909.225,33	21.567.047,50
B-III-2-2.1	Terreni	6.809.458,43	6.783.701,23
B-III-2-2.1-a	di cui in leasing finanziario	0	0
B-III-2-2.2	Fabbricati	15.016.284,54	14.681.034,94
B-III-2-2.2-a	di cui in leasing finanziario	0	0
B-III-2-2.3	Impianti e macchinari	630,00	735,00
B-III-2-2.3-a	di cui in leasing finanziario	0	0
B-III-2-2.4	Attrezzature industriali e commerciali	8.903,61	9.046,25
B-III-2-2.5	Mezzi di trasporto	12.783,18	17.811,66
B-III-2-2.6	Macchine per ufficio e hardware	6.446,31	8.818,27
B-III-2-2.7	Mobili e arredi	54.719,26	65.900,15
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	3.711.373,66	3.269.655,48
	Totale immobilizzazioni materiali	43.299.961,48	42.448.055,20
B-IV	Immobilizzazioni finanziarie (1)		
B-IV-1	Partecipazioni in	12.763.518,99	7.832.706,14
B-IV-1-a	imprese controllate	5.071.232,00	4.930.991,24
B-IV-1-b	imprese partecipate	7.692.286,99	2.901.714,90
B-IV-1-c	in altri soggetti	0	0
B-IV-2	Crediti verso	323.632,80	323.632,80
B-IV-2-a	altre amministrazioni pubbliche	0	0
B-IV-2-b	imprese controllate	323.632,80	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	13.087.151,79	8.156.338,94
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	56.901.725,65	50.752.921,83
	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
C-I	Rimanenze	0	0
	Totale	0	0
C-II	Crediti (2)		
C-II-1	Crediti di natura tributaria	678.495,69	1.252.631,21
C-II-1-a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0
C-II-1-b	Altri crediti da tributi	555.902,86	966.276,21
C-II-1-c	Crediti da Fondi perequativi	122.592,83	286.355,00
C-II-2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.035.056,20	374.278,53
C-II-2-a	Verso amministrazioni pubbliche	1.315.056,20	151.097,53
C-II-2-b	Imprese controllate	0	0
C-II-2-c	Imprese partecipate	1.270.000,00	0
C-II-2-d	Altri soggetti	450.000,00	223.181,00
C-II-3	Crediti verso clienti ed utenti	417.621,85	3.097.557,33
C-II-4	Altri crediti	170.458,46	522.284,82
C-II-4-a	Verso l'erario	0	24.112,34
C-II-4-b	Per attività svolta per c/terzi	0	0
C-II-4-c	Altri	170.458,46	498.172,48
	Totale crediti	4.301.632,20	5.246.751,89
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	7.005.440,00	7.891.814,59
C-IV-1-a	istituto tesoriere	7.005.440,00	7.891.814,59
C-IV-1-b	presso banca d'Italia	0	0
C-IV-2	Altri depositi bancari e postali	37.656,21	0
C-IV-3	Denaro e valori di cassa	0	0

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

		2017	2016
C-IV-4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0
	Totale disponibilità liquide	7.043.096,21	7.891.814,59
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	11.344.728,41	13.138.566,48
	D) RATEI E RISCONTI		
D-1	Ratei attivi	0	0
D-2	Risconti attivi	0	0
	TOTALE RATEI R RISCONTI (D)	0	0
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	68.246.454,06	63.891.488,31

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

		2017	2016
A) PATRIMONIO NETTO			
A-I	Fondo di dotazione	10.916.246,02	29.551.608,94
A-II	Riserve	37.779.045,28	13.169.717,30
A-II-a	da risultato economico di esercizi precedenti	3.545.390,99	2.971.730,42
A-II-b	da capitale	0	-956.000,43
A-II-c	da permessi di costruire	11.623.478,95	11.153.987,31
A-II-d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	17.679.362,49	0
A-II-e	altre riserve indisponibili	4.930.812,85	0
A-III	Risultato economico dell'esercizio	2.251.741,82	573.660,57
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		50.947.033,12	43.294.986,81
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
B-1	Per trattamento di quiescenza	0	0
B-2	Per imposte	0	0
B-3	Altri	116.327,88	579.460,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		116.327,88	579.460,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		0	0
D) DEBITI (1)			
D-1	Debiti da finanziamento	4.454.420,28	5.294.877,49
D-1-a	prestiti obbligazionari	1.175.463,30	1.380.011,82
D-1-b	v/ altre amministrazioni pubbliche	355.596,04	290.535,87
D-1-c	verso banche e tesoriere	0	0
D-1-d	verso altri finanziatori	2.923.360,94	3.624.329,80
D-2	Debiti verso fornitori	2.167.035,43	2.770.413,07
D-3	Acconti	0	0
D-4	Debiti per trasferimenti e contributi	778.791,48	1.905.851,20
D-4-a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0
D-4-b	altre amministrazioni pubbliche	585.416,80	1.798.401,20
D-4-c	imprese controllate	80,00	0
D-4-d	imprese partecipate	39.070,30	0
D-4-e	altri soggetti	154.224,38	107.450,00
D-5	Altri debiti	262.207,29	541.426,69
D-5-a	tributari	14.106,88	66.624,29
D-5-b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	5.490,59	67.402,00
D-5-c	per attività svolta per c/terzi	0	0
D-5-d	altri	242.609,82	407.400,40
TOTALE DEBITI (D)		7.662.454,48	10.512.568,45
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
E-I	Ratei passivi	0	0
E-II	Risconti passivi	9.520.638,58	9.504.473,05
E-II-1	Contributi agli investimenti	9.520.638,58	9.504.473,05
E-II-1-a	da altre amministrazioni pubbliche	5.358.365,50	5.592.199,97
E-II-1-b	da altri soggetti	4.162.273,08	3.912.273,08
E-II-2	Concessioni pluriennali	0	0
E-II-3	Altri risconti passivi	0	0
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		9.520.638,58	9.504.473,05
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		68.246.454,06	63.891.488,31
CONTI D'ORDINE			
1)	Impegni su esercizi futuri	3.224.527,76	1.719.303,03
2)	beni di terzi in uso	0	0
3)	beni dati in uso a terzi	2.289.415,42	2.695.485,38
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0	0
5)	garanzie prestate a imprese controllate	0	0
6)	garanzie prestate a imprese partecipate	0	0
7)	garanzie prestate a altre imprese	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE		5.513.943,18	4.414.788,41

CONTO ECONOMICO

		2017	2016
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
A-1	Proventi da tributi	5.214.644,29	4.942.662,54
A-2	Proventi da fondi perequativi	3.108.294,65	3.237.160,00
A-3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.265.725,23	897.324,94
A-3-a	Proventi da trasferimenti correnti	891.690,76	553.789,08
A-3-b	Quota annuale di contributi agli investimenti	374.034,47	343.535,86
A-3-c	Quota agli investimenti	0	0
A-4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.222.219,78	2.381.144,15
A-4-a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	448.152,10	716.163,93
A-4-b	Ricavi della vendita di beni	1.300.737,60	1.409.096,93
A-4-c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	473.330,08	255.883,29
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	285.419,65	236.333,64
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		12.096.303,60	11.694.625,27
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
B-9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	996.867,75	916.836,23
B-10	Prestazioni di servizi	1.749.171,71	1.404.517,18
B-11	Utilizzo beni di terzi	410.516,46	333.886,55
B-12	Trasferimenti e contributi	5.119.286,67	4.770.293,53
B-12-a	Trasferimenti correnti	5.044.568,10	4.692.137,90
B-12-b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche	0	78.155,63
B-12-c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	74.718,57	0
B-13	Personale	1.422.409,66	1.601.142,47
B-14	Ammortamenti e svalutazioni	2.120.452,73	1.271.506,29
B-14-a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	267.191,27	102.198,86
B-14-b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.209.531,46	1.169.307,43
B-14-c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
B-14-d	Svalutazione dei crediti	643.730,00	0
B-15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0	0
B-16	Accantonamenti per rischi	64.303,97	0
B-17	Altri accantonamenti	52.023,91	0
B-18	Oneri diversi di gestione	137.669,93	704.460,81
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		12.072.702,79	11.002.643,06
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		23.600,81	691.982,21
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Proventi finanziari			
C-19	Proventi da partecipazioni	257.814,42	235.021,34
C-19-a	da società controllate	0	0
C-19-b	da società partecipate	0	0
C-19-c	da altri soggetti	257.814,42	235.021,34
C-20	Altri proventi finanziari	5,41	589,79
Totale proventi finanziari		257.819,83	235.611,13
Oneri finanziari			
C-21	Interessi ed altri oneri finanziari	123.157,65	181.930,20
C-21-a	Interessi passivi	123.157,65	181.930,20
C-21-b	Altri oneri finanziari	0	0
Totale oneri finanziari		123.157,65	181.930,20
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		134.662,18	53.680,93
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	1.002.491,48	0
E-24-b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.315.238,38	276.612,85
E-24-c	Plusvalenze patrimoniali	242.964,00	7.806,40
E-24-d	Altri proventi straordinari	358.236,51	0
Totale proventi straordinari		2.918.930,37	284.419,25
Oneri straordinari			
E-25	Trasferimenti in conto capitale	15.000,00	0
E-25-a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	691.113,58	366.933,06
E-25-b	Minusvalenze patrimoniali	0	0
E-25-c	Altri oneri straordinari	9.908,21	0
Totale oneri straordinari		716.021,79	366.933,06
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		2.202.908,58	-82.513,81
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		2.361.171,57	663.149,33
26	Imposte	109.429,75	84.122,75
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	2.251.741,82	579.026,58