

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		31.12.2024	31.12.2023	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	19.079.984,41	18.539.383,74		
2	Proventi da fondi perequativi	3.810.596,34	3.746.871,30		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	12.169.171,27	14.822.962,70		
a	Proventi da trasferimenti correnti	10.884.857,01	13.572.739,99		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.216.273,26	1.233.271,56		E20c
c	Contributi agli investimenti	68.041,00	16.951,15		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	47.723.531,31	36.998.785,41	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.396.276,05	1.167.935,08		
b	Ricavi della vendita di beni	994.024,46	1.266.757,17		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	45.333.230,80	34.564.093,16		
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	2.974.545,73	2.226.046,46	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	4.301.995,79	4.036.332,91	A5	A5 a e b
Totale componenti positivi della gestione A)		90.059.824,85	80.370.362,52		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	10.069.313,39	8.667.621,88	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	24.652.323,88	20.580.342,30	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	2.108.657,16	1.746.930,59	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	3.837.782,50	3.941.327,45		
a	Trasferimenti correnti	3.837.782,50	3.856.365,49		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	84.961,96		
13	Personale	27.337.851,95	24.758.557,21	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	10.990.783,25	9.910.035,64	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.465.116,43	1.010.115,20	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	8.784.513,17	7.557.928,34	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	734.635,24	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	741.153,65	607.356,86	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	322.791,11	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	75.641,99	35.083,53	B12	B12
17	Altri accantonamenti	840.333,04	64.418,92	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.229.657,20	1.260.060,12	B14	B14
Totale componenti negativi della gestione B)		80.367.237,70	70.641.586,53		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		9.692.587,15	9.728.795,99		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	144,98	120,90	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	144,98	120,90		
20	Altri proventi finanziari	785.115,62	273.784,66	C16	C16
Totale proventi finanziari		785.260,60	273.905,56		
Oneri finanziari					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.179.431,54	1.774.973,53	C17	C17
a	Interessi passivi	2.173.031,54	1.768.573,53		
b	Altri oneri finanziari	6.400,00	6.400,00		
Totale oneri finanziari		2.179.431,54	1.774.973,53		
Totale (C)		- 1.394.170,94	- 1.501.067,97		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	64.054,29	60.706,65	D18	D18
23	Svalutazioni	538.798,08	196.371,53	D19	D19
Totale (D)		- 474.743,79	- 135.664,88		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
Proventi straordinari					
24	Proventi da permessi di costruire	-	-	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	330.940,39	101.058,14		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.157.372,34	409.209,04		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	37.781,61	96.180,19		E20c
e	Altri proventi straordinari	64.822,22	229.024,36		
Totale proventi		1.590.916,56	835.471,73		
Oneri straordinari					
25	Trasferimenti in conto capitale	330.940,39	109.440,30	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.096.613,12	1.238.279,70		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	56.657,84	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	272.313,48	708.895,13		E21d
Totale oneri		2.756.524,83	2.056.615,13		
Totale (E) (E24-E25)		- 1.165.608,27	- 1.221.143,40		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		6.658.064,15	6.870.919,74		
26	Imposte	2.675.743,86	1.423.831,71	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	3.982.320,29	5.447.088,03	23	23
29	Risultato dell'esercizio di Gruppo	2.111.405,91	4.954.344,88		
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	1.870.914,38	492.743,15		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		31.12.2024	31.12.2023	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	85.767,60	85.767,60	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	85.767,60	85.767,60		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				
1	costi di impianto e di ampliamento	751.563,44	110.376,36	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	19.615,30	29.836,58	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	616.028,99	505.757,91	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	6.908,73	4.185,50	BI4	BI4
5	avviamento	2.166.715,32	1.823.538,20	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	712.133,09	721.555,92	BI6	BI6
9	altre	21.054.490,79	19.459.748,77	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	25.327.455,66	22.654.999,24		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II	1 Beni demaniali	44.805.419,17	45.277.192,20		
1.1	Terreni	3.331.311,86	3.225.849,02		
1.2	Fabbricati	4.618.874,69	4.514.765,92		
1.3	Infrastrutture	36.855.232,62	37.536.577,26		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali	186.156.143,31	171.434.388,12		
2.1	Terreni	37.852.872,81	37.430.074,60	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	69.090.500,27	68.254.573,29		
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	75.811.377,59	62.868.253,21	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.279.721,19	1.202.870,95	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	323.945,55	292.705,25		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	25.614,56	36.489,53		
2.7	Mobili e arredi	48.725,70	73.292,16		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	1.723.385,64	1.276.129,13		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.063.619,47	6.361.809,25	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	239.025.181,95	223.073.389,57		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	959.743,56	923.109,64	BI11	BI11
a	imprese controllate	-	-	BI11a	BI11a
b	imprese partecipate	915.961,82	908.786,90	BI11b	BI11b
c	altri soggetti	43.781,74	14.322,74		
2	Crediti verso	323.916,76	334.528,76	BI12	BI12
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BI12a	BI12a
c	imprese partecipate	-	-	BI12b	BI12b
d	altri soggetti	323.916,76	334.528,76	BI12c BI12d	BI12c
3	Altri titoli	488.363,07	1.139.320,59	BI13	BI13
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.772.023,39	2.396.958,99		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	266.124.661,00	248.125.347,80		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	3.006.878,85	2.040.711,98	CI	CI
	Totale	3.006.878,85	2.040.711,98		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	2.223.343,33	3.054.123,36		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	2.223.343,33	3.054.123,36		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	5.546.737,39	4.878.330,47		
a	verso amministrazioni pubbliche	5.269.588,82	4.637.899,23		
b	imprese controllate	-	-		
c	imprese partecipate	22.933,37	11.086,92	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	254.215,20	229.344,32		
3	Verso clienti ed utenti	12.804.933,28	10.375.812,55	CI1	CI1
4	Altri Crediti	5.967.225,81	3.741.396,47	CI5	CI5
a	verso l'erario	940.777,43	847.463,49		
b	per attività svolta per c/terzi	154.687,77	121.499,09		
c	altri	4.871.760,61	2.772.433,89		
	Totale crediti	26.542.239,81	22.049.662,85		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli	-	-	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	22.008.264,35	19.470.757,59		
a	Istituto tesoriere	22.008.264,35	19.470.757,59		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	18.572.988,93	15.686.736,06	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	27.421,89	37.111,83	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	40.608.675,17	35.194.605,48		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	70.157.793,83	59.284.980,31		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	131.003,00	43.594,00	D	D
2	Risconti attivi	422.033,67	282.947,09	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	553.036,67	326.541,09		
	TOTALE DELL'ATTIVO	336.921.259,10	307.822.636,80		

Comune di Osimo

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		31.12.2024	31.12.2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio Netto di Gruppo					
I	Fondo di dotazione	13.460.452,35	13.460.452,35	AI	AI
II	Riserve	141.155.317,57	139.480.214,80		
b	da capitale	-	-	AIi, AIii	AIi, AIii
c	da permessi di costruire	7.326.664,58	5.790.407,77		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	85.538.944,90	85.811.233,51		
e	altre riserve indisponibili	47.314.155,81	47.095.309,85		
f	altre riserve disponibili	975.552,28	783.263,67		
III	Risultato economico dell'esercizio	2.111.405,91	4.954.344,88	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	11.437.931,30	6.676.337,98	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-	-		
Totale Patrimonio netto di gruppo		168.165.107,13	164.571.350,01		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	45.736.642,18	33.092.672,49		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	1.870.914,38	492.743,15		
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		47.607.556,56	33.585.415,64		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		215.772.663,69	198.156.765,65		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	1.776.496,84	1.852.990,63	B2	B2
3	altri	2.283.517,84	1.358.847,02	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		4.060.014,68	3.211.837,65		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		4.039.555,10	3.257.966,41	C	C
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	50.289.375,20	49.627.473,83		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	1.752.509,54	1.958.541,10		
c	verso banche e tesoriere	33.577.846,03	32.407.388,97	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	14.959.019,63	15.261.543,76	D5	
2	Debiti verso fornitori	15.085.998,93	12.330.451,40	D7	D6
3	Acconti	1.215.344,98	675.236,73	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.158.982,36	3.133.383,67		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.758.781,40	2.438.328,18		
c	imprese controllate	1.589,22	10.000,00	D9	D8
d	imprese partecipate	88.869,42	-	D10	D9
e	altri soggetti	309.742,32	685.055,49		
5	altri debiti	16.541.575,09	10.901.886,26	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	2.522.567,82	1.416.550,66		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.081.037,15	1.028.120,82		
c	per attività svolta per c/terzi	-	-		
d	altri	12.937.970,12	8.457.214,78		
TOTALE DEBITI (D)		85.291.276,56	76.668.431,89		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	2.810.083,57	1.043.396,11	E	E
II	Risconti passivi	24.947.665,50	25.484.239,09	E	E
1	Contributi agli investimenti	24.485.649,48	25.090.052,02		
a	da altre amministrazioni pubbliche	19.830.408,71	18.359.174,03		
b	da altri soggetti	4.655.240,77	6.730.877,99		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	462.016,02	394.187,07		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		27.757.749,07	26.527.635,20		
TOTALE DEL PASSIVO		336.921.259,10	307.822.636,80		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	26.551.791,80	19.184.719,60		
	2) beni di terzi in uso	1.613,25	1.613,25		
	3) beni dati in uso a terzi	-	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	998.459,24	4.812.958,05		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	13.468.529,02	13.974.088,47		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	1.061.668,72	291.785,11		
TOTALE CONTI D'ORDINE		42.082.062,03	38.265.164,48		