

COMUNE DI OSINI

Provincia Nuoro

Conto Economico Patrimoniale 2018

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	186.741,49			
2	Proventi da fondi perequativi	220.327,78			
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.347.243,64			
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.202.032,16			A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti				E20c
c	Contributi agli investimenti	145.211,48			
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	50.735,57		A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	33.331,52			
b	Ricavi della vendita di beni	1.414,80			
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	15.989,25			
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			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	4.537,27		A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		1.809.585,75			
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	18.101,13		B6	B6
10	Prestazioni di servizi	589.987,60		B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi			B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	331.336,70			
a	Trasferimenti correnti	328.687,44			
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	2.649,26			
13	Personale	350.332,08		B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	789.579,79		B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	15.463,25		B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	655.611,63		B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	118.504,91		B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	36.303,53		B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.115.640,83			
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-306.055,08			
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari	0,01		C16	C16
Totale proventi finanziari		0,01			
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	15.238,82		C17	C17
a	Interessi passivi	15.238,82			
b	Altri oneri finanziari				
Totale oneri finanziari		15.238,82			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-15.238,81			

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	14.944,41		E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	6.431,75			
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	8.512,66			E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari	14.944,41			
25	Oneri straordinari	13.226,57		E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	13.226,57			E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
	Totale oneri straordinari	13.226,57			
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	1.717,84			
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-319.576,05			
26	Imposte (*)	24.230,60		22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-343.806,65		23	23

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/85
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<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	144,35		BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
5	Avviamento			BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
9	Altre	32.831,87		BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	32.976,22			
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali	11.258.520,37			
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati	2.658.198,25			
1.3	Infrastrutture	8.600.322,12			
1.9	Altri beni demaniali				
III	Altre immobilizzazioni materiali (3)	7.426.818,56			
2.1	Terreni	1.694.424,35		BI11	BI11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	5.700.040,51			
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari			BI12	BI12
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	23.697,96		BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	271,35			
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.355,84			
2.7	Mobili e arredi	5.028,55			
2.8	Infrastrutture				
2.99	Altri beni materiali				
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	12.192,87		BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	18.697.531,80			
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in			BI111	BI111
a	<i>imprese controllate</i>			BI111a	BI111a
b	<i>imprese partecipate</i>			BI111b	BI111b
c	<i>altri soggetti</i>				
2	Crediti verso			BI112	BI112
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>imprese controllate</i>			BI112a	BI112a
c	<i>imprese partecipate</i>			BI112b	BI112b
d	<i>altri soggetti</i>			BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli			BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie				
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18.730.508,02			

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	Rimanenze			CI	CI
	Totale rimanenze				
II	Crediti (2)				
1	Crediti di natura tributaria	-21.973,58			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi	-21.973,58			
c	Crediti da Fondi perequativi				
2	Crediti per trasferimenti e contributi	91.420,93			
a	verso amministrazioni pubbliche	91.420,93			
b	Imprese controllate			CII2	CII2
c	Imprese partecipate			CII3	CII3
d	verso altri soggetti				
3	Verso clienti ed utenti	35.433,69		CII1	CII1
4	Altri Crediti	48.719,34		CII5	CII5
a	verso l'erario				
b	per attività svolta per terzi				
c	altri	48.719,34			
	Totale crediti	153.600,38			
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	3.099.441,25			
a	Istituto tesoriere	3.099.441,25			CIV1a
b	presso Banca d'Italia				
2	Altri depositi bancari e postali			CIV1	CIV1b,c
3	Denaro e valori in cassa			CIV2,3	CIV2,3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	3.099.441,25			
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.253.041,63			
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)				
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	21.983.549,65			

(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.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	11.444.715,09		Ai	Ai
II	Riserve	117.531,67			
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>			AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>			AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	117.531,67		AIX	AIX
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>				
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	-343.806,65		AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	11.218.440,11			
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri			B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)				
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE T.F.R. (C)			C	C
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	319.729,56			
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	319.729,56			
c	<i>verso banche e tesoriere</i>			D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>			D5	
2	Debiti verso fornitori	113.442,14		D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	19.618,73			
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	14.450,73			
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>			D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	5.168,00			
5	Altri debiti	61.511,40		D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	<i>tributari</i>	15.529,21			
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	4.055,08			
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	41.927,11			
	TOTALE DEBITI (D)	514.301,83			
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi	10.250.807,71		E	E
1	Contributi agli investimenti	10.250.807,71			
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	10.250.807,71			
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	10.250.807,71			
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	21.983.549,65			

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
1) Impagni su esercizi futuri					
2) Beni di terzi in uso					
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					
TOTALE CONTI D'ORDINE					

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)