

COMUNE DI CASCIANA TERME LARI

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	8.526.215,77€	8.752.475,95€
2) Proventi da fondi perequativi	1.219.282,42€	1.214.988,78€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	3.703.086,53€	2.982.586,34€
a) Proventi da trasferimenti correnti	3.662.453,19€	2.947.666,28€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	40.633,34€	34.920,06€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.099.142,81€	2.628.768,64€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	808.481,07€	738.297,10€
b) Ricavi della vendita di beni	167,00€	6.507,06€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	290.494,74€	1.883.964,48€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	54.680,00€	102.848,41€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	386.354,49€	491.341,53€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	14.988.762,02€	16.173.009,65€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	142.435,66€	139.976,84€
10) Prestazioni di servizi	5.751.405,39€	6.415.155,32€
11) Utilizzo beni di terzi	110.968,12€	166.569,14€
12) Trasferimenti e contributi	2.445.989,43€	2.423.922,46€
a) Trasferimenti correnti	2.363.757,80€	2.344.583,68€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	82.231,63€	79.338,78€
13) Personale	1.932.241,00€	2.572.847,76€
14) Ammortamenti e svalutazioni	3.501.352,29€	3.673.023,13€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	22.839,81€	67.837,50€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.339.067,12€	1.219.410,16€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	2.139.445,36€	2.385.775,47€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	350,28€	1.218,16€
16) Accantonamenti per rischi	8.561,17€	49.384,01€
17) Altri accantonamenti	330.340,63€	279.841,39€
18) Oneri diversi di gestione	291.758,78€	323.358,07€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	14.515.402,75€	16.045.296,28€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	473.359,27€	127.713,37€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	3.065,16€	27.845,32€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	26.275,48€

c) da altri soggetti	3.065,16€	1.569,84€
20) Altri proventi finanziari	15.491,94€	12.926,29€
Totale proventi finanziari	18.557,10€	40.771,61€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	282.587,63€	513.464,46€
a) Interessi passivi	282.375,28€	500.820,71€
b) Altri oneri finanziari	212,35€	12.643,75€
Totale oneri finanziari	282.587,63€	513.464,46€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(264.030,53) €	(472.692,85) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	494,05€	79.012,02€
23) Svalutazioni	77.327,94€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(76.833,89) €	79.012,02€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) Proventi da permessi di costruire	107.651,82€	0,00€
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00€	89.588,53€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	351.337,50€	211.499,78€
d) Plusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
e) Altri proventi straordinari	100.000,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	558.989,32€	301.088,31€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) Trasferimenti in conto capitale	1.069,95€	29.359,89€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	432.625,44€	436.482,01€
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
d) Altri oneri straordinari	0,00€	0,00€
Totale oneri straordinari	433.695,39€	465.841,90€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	125.293,93€	(164.753,59) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	257.788,78€	(430.721,05) €
26) Imposte	110.975,12€	126.024,77€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	146.813,66€	(556.745,82) €
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	309,60€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO		2020	2019
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI			
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	921,03€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		781,43€	718,91€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		21.352,97€	471.467,55€
5) Avviamento		274.106,00€	295.191,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		3.486,52€	5.007,25€
9) Altre		85.481,94€	99.464,56€
Totale immobilizzazioni immateriali		385.208,86€	872.770,30€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		20.806.904,44€	21.258.759,60€
1.1) Terreni		4.576.127,70€	4.561.573,91€
1.2) Fabbricati		1.394.586,31€	1.424.606,62€
1.3) Infrastrutture		13.638.743,51€	14.064.807,80€
1.9) Altri beni demaniali		1.197.446,92€	1.207.771,27€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		3.268.543,07€	3.296.185,80€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		27.721.729,39€	21.117.728,25€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		111.093,64€	280.742,61€
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		8.066,31€	16.856,06€
2.5) Mezzi di trasporto		114.153,60€	94.248,72€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		1.716,82€	1.577,03€
2.7) Mobili e arredi		303.584,71€	193.206,86€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		16,92€	8.745,08€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		487.367,10€	6.442.463,64€
Totale immobilizzazioni materiali		52.823.176,00€	52.710.513,65€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		2.658.727,79€	1.082.337,18€
a) imprese controllate		0,00€	0,00€
b) imprese partecipate		2.658.726,87€	27.845,11€
c) altri soggetti		0,92€	1.054.492,07€
2) Crediti verso		3.538,55€	1.533,84€
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) altri soggetti		3.538,55€	1.533,84€
3) Altri titoli		91.534,35€	2.007,45€
Totale immobilizzazioni finanziarie		2.753.800,69€	1.085.878,47€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		55.962.185,55€	54.669.162,42€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

	Totale rimanenze	192.208,84€	148.457,28€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria	626.399,65€	515.806,37€	
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00€	0,00€	
b) Altri crediti da tributi	573.305,01€	512.246,12€	
c) Crediti da Fondi perequativi	53.094,64€	3.560,25€	
2) Crediti per trasferimenti e contributi	1.537.361,81€	1.935.682,42€	
a) verso amministrazioni pubbliche	1.152.647,25€	1.695.153,58€	
b) imprese controllate	150.321,41€	0,00€	
c) imprese partecipate	122.786,17€	139.000,00€	
d) verso altri soggetti	111.606,98€	101.528,84€	
3) Verso clienti ed utenti	1.693.270,39€	1.764.148,86€	
4) Altri Crediti	1.522.306,59€	3.171.516,07€	
a) verso l'Erario	10.854,82€	16.182,50€	
b) per attività svolta per c/terzi	64.736,64€	66.448,47€	
c) altri	1.446.715,13€	3.088.885,10€	
	Totale crediti	5.379.338,44€	7.387.153,72€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni	0,00€	0,00€	
2) Altri titoli	0,00€	0,00€	
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria	4.170.799,60€	2.586.591,07€	
a) Istituto tesoriere	4.170.799,60€	2.586.591,07€	
b) presso Banca d'Italia	0,00€	0,00€	
2) Altri depositi bancari e postali	195.720,55€	152.979,80€	
3) Denaro e valori in cassa	4.591,09€	5.774,30€	
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente	0,00€	0,00€	
	Totale disponibilita' liquide	4.371.111,24€	2.745.345,17€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.942.658,52€	10.280.956,17€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi	0,34€	10.387,38€	
2) Risconti attivi	149.183,35€	150.139,14€	
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	149.183,69€	160.526,52€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	66.054.027,76€	65.110.645,11€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020	2019
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo di dotazione		13.080.233,65€	13.080.233,66€
II) Riserve		37.163.335,94€	35.735.467,66€
a) da risultato economico di esercizi precedenti		(709.899,57) €	(338.243,98) €
b) da capitale		0,00€	369.027,32€
c) da permessi di costruire		634.989,17€	752.768,33€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		31.802.327,70€	31.121.098,57€
e) altre riserve indisponibili		5.435.918,64€	3.830.817,42€
III) Risultato economico dell'Esercizio		146.813,66€	(556.745,82) €
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		50.390.383,25€	0,00€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		232.088,40€	0,00€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi		309,60€	0,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		232.398,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		50.390.383,25€	48.258.955,50€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		0,00€	44.349,14€
3) Altri		609.636,53€	515.755,50€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	23.890,56€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		609.636,53€	583.995,20€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		84.311,13€	363.492,02€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		7.909.003,73€	8.522.923,41€
a) prestiti obbligazionari		0,00€	106.132,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere		287.678,47€	743.900,51€
d) verso altri finanziatori		7.621.325,26€	7.672.890,90€
2) Debiti verso fornitori		1.112.147,39€	1.825.217,01€
3) Acconti		52.648,86€	35.101,86€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		2.358.320,22€	2.548.292,61€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		466.171,38€	486.153,58€
b) altre amministrazioni pubbliche		1.487.980,14€	1.702.033,86€
c) imprese controllate		5.841,60€	0,00€
d) imprese partecipate		91.504,10€	92.952,70€
e) altri soggetti		306.823,00€	267.152,47€
5) Altri debiti		1.212.714,15€	1.367.477,30€
a) tributari		218.558,82€	82.050,37€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		270.020,18€	310.930,39€
c) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
d) altri		724.135,15€	974.496,54€
TOTALE DEBITI (D)		12.644.834,35€	14.299.012,19€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		236.210,88€	222.471,89€
II) Risconti passivi		2.088.651,62€	1.382.718,31€
1) Contributi agli investimenti		1.423.851,42€	1.219.504,76€
a) da altre amministrazioni pubbliche		1.343.575,42€	1.136.666,76€
b) da altri soggetti		80.276,00€	82.838,00€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	664.800,20€	163.213,55€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.324.862,50€	1.605.190,20€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	66.054.027,76€	65.110.645,11€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.963.642,40€	2.822.394,29€
2) beni di terzi in uso	0,00€	0,00€
3) beni dati in uso a terzi	0,00€	790,32€
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00€	95.952,42€
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00€	745.396,19€
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00€	0,00€
7) garanzie prestate a altre imprese	0,00€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.963.642,40€	3.664.533,22€