

# COMUNE DI CASCIANA TERME LARI

## BILANCIO CONSOLIDATO 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2022	2021
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	9.720.827,03€	8.395.485,25€
2) Proventi da fondi perequativi	1.327.012,35€	1.325.506,84€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	4.376.834,70€	4.211.349,31€
a) Proventi da trasferimenti correnti	3.811.899,15€	4.154.614,29€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	64.935,55€	56.735,02€
c) Contributi agli investimenti	500.000,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.427.694,66€	1.921.328,56€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	715.783,31€	1.021.806,38€
b) Ricavi della vendita di beni	87,00€	567,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	711.824,35€	898.955,18€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	(153.000,00) €
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	(39.000,00) €	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	104,60€
8) Altri ricavi e proventi diversi	259.434,86€	358.176,09€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>17.072.803,60€</b>	<b>16.058.950,65€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	112.856,93€	1.034.346,23€
10) Prestazioni di servizi	7.279.924,14€	5.538.902,63€
11) Utilizzo beni di terzi	89.352,11€	103.260,27€
12) Trasferimenti e contributi	3.206.286,24€	2.990.729,44€
a) Trasferimenti correnti	2.428.283,92€	2.915.400,37€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	778.002,32€	75.329,07€
13) Personale	1.936.221,91€	1.905.652,32€
14) Ammortamenti e svalutazioni	3.015.742,55€	2.730.780,61€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	22.751,46€	23.443,09€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.291.819,57€	1.387.795,43€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	28,48€	88,54€
d) Svalutazione dei crediti	1.701.143,04€	1.319.453,55€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00€	(188,76) €
16) Accantonamenti per rischi	957,50€	2.682,94€
17) Altri accantonamenti	611.627,21€	397.606,67€
18) Oneri diversi di gestione	392.389,65€	392.393,72€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>16.645.358,24€</b>	<b>15.096.166,07€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>427.445,36€</b>	<b>962.784,58€</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	77.603,78€	2.655,76€
a) da società controllate	0,00€	825,90€

<i>b) da societa' partecipate</i>	76.264,58€	0,00€
<i>c) da altri soggetti</i>	1.339,20€	1.829,86€
20) Altri proventi finanziari	6.534,79€	29.635,90€
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>84.138,57€</b>	<b>32.291,66€</b>
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	264.490,29€	268.709,23€
<i>a) Interessi passivi</i>	250.264,47€	255.976,14€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	14.225,82€	12.733,09€
<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>264.490,29€</b>	<b>268.709,23€</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>(180.351,72) €</b>	<b>(236.417,57) €</b>
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	0,00€	32.753,18€
23) Svalutazioni	125.095,67€	0,00€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>(125.095,67) €</b>	<b>32.753,18€</b>
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	100.669,76€	104.852,35€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	185.062,53€	153.089,55€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	26.891,85€	75.845,10€
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>312.624,14€</b>	<b>333.787,00€</b>
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	11.274,73€	10.861,50€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	47.579,39€	491.000,71€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	40.720,38€	16.019,68€
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>99.574,50€</b>	<b>517.881,89€</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>213.049,64€</b>	<b>(184.094,89) €</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>335.047,61€</b>	<b>575.025,30€</b>
26) Imposte	110.835,04€	123.266,66€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>224.212,57€</b>	<b>451.758,64€</b>
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	211.016,32€	451.130,44€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	13.196,25€	628,20€

STATO PATRIMONIALE		2022	2021
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>			
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		111.458,66€	0,00€
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		111.458,66€	0,00€
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<i><u>I Immobilizzazioni immateriali</u></i>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		57,21€	24,39€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		406,62€	793,42€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		19.929,43€	20.656,36€
5) Avviamento		231.936,00€	253.173,16€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		380,00€	3.848,41€
9) Altre		33.064,88€	38.136,88€
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		285.774,14€	316.632,62€
<i><u>Immobilizzazioni materiali</u></i>			
<b>II 1) Beni demaniali</b>		21.287.256,14€	23.153.155,57€
1.1) Terreni		4.799.160,73€	4.723.140,93€
1.2) Fabbricati		1.867.191,57€	3.798.669,24€
1.3) Infrastrutture		12.866.285,03€	13.316.472,12€
1.9) Altri beni demaniali		1.754.618,81€	1.314.873,28€
<i><u>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</u></i>			
2.1) Terreni		3.292.502,56€	3.267.005,56€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		27.390.550,55€	25.780.413,16€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		65.615,14€	79.618,41€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		14.266,09€	26.404,61€
2.5) Mezzi di trasporto		126.934,80€	51.588,20€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		11.781,72€	8.642,09€
2.7) Mobili e arredi		352.929,24€	319.115,07€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		1.293,81€	2.317,77€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		305.931,40€	472.746,04€
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		52.849.061,45€	53.161.006,48€
<i><u>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</u></i>			
1) Partecipazioni in		3.091.908,17€	2.867.056,33€
a) imprese controllate		15.663,00€	0,00€
b) imprese partecipate		3.076.245,17€	2.866.934,23€
c) altri soggetti		0,00€	122,10€
2) Crediti verso		3.168,49€	1.587,88€
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
b) imprese controllate		1.180,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) altri soggetti		1.988,49€	1.587,88€
3) Altri titoli		2.000,00€	126.282,22€
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		3.097.076,66€	2.994.926,43€
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		56.231.912,25€	56.472.565,53€
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<i><u>I) Rimanenze</u></i>			

	<b>Totale rimanenze</b>	0,00€	40.262,87€
<b><u>II ) Crediti</u></b>			
1) Crediti di natura tributaria		1.739.513,72€	2.327.578,70€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.739.513,72€	1.876.906,37€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	450.672,33€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		1.585.339,30€	1.593.522,78€
a) verso amministrazioni pubbliche		1.318.530,65€	1.393.152,23€
b) imprese controllate		150.769,88€	102.329,25€
c) imprese partecipate		98.038,77€	98.038,77€
d) verso altri soggetti		18.000,00€	2,53€
3) Verso clienti ed utenti		1.068.621,86€	710.505,03€
4) Altri Crediti		616.204,75€	1.061.576,37€
a) verso l'Erario		20.906,29€	12.735,91€
b) per attività svolta per c/terzi		48.540,81€	469.401,23€
c) altri		546.757,65€	579.439,23€
	<b>Totale crediti</b>	5.009.679,63€	5.693.182,88€
<b><u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	0,00€	0,00€
<b><u>IV) Disponibilita' liquide</u></b>			
1) Conto di tesoreria		6.688.590,33€	5.746.646,36€
a) Istituto tesoriere		6.688.590,33€	5.746.646,36€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		96.489,58€	243.209,06€
3) Denaro e valori in cassa		4.325,40€	4.483,33€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	<b>Totale disponibilita' liquide</b>	6.789.405,31€	5.994.338,75€
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	11.799.084,94€	11.727.784,50€
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
1) Ratei attivi		3,18€	2.891,75€
2) Risconti attivi		70.128,83€	146.884,86€
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	70.132,01€	149.776,61€
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	68.212.587,86€	68.350.126,64€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2022	2021
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>Patrimonio netto di gruppo</b>		
I) Fondo di dotazione	12.884.483,65€	12.884.483,65€
II) Riserve	38.351.844,58€	38.301.560,03€
<i>b) da capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	769.805,12€	586.914,03€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	31.759.123,35€	32.124.726,49€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	5.822.916,11€	5.589.919,51€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	211.016,32€	451.130,44€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	230.988,15€	(528.060,40) €
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>	<b>51.678.332,70€</b>	<b>51.109.113,72€</b>
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	204.520,95€	216.774,90€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	13.196,25€	628,20€
<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>217.717,20€</b>	<b>217.403,10€</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>51.896.049,90€</b>	<b>51.326.516,82€</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	0,56€	160.100,46€
3) Altri	1.079.271,57€	626.444,05€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>1.079.272,13€</b>	<b>786.544,51€</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>98.183,18€</b>	<b>85.110,46€</b>
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>98.183,18€</b>	<b>85.110,46€</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Debiti da finanziamento	7.659.672,79€	7.895.300,93€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>	0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>	509.002,82€	522.037,19€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	7.150.669,97€	7.373.263,74€
2) Debiti verso fornitori	2.089.609,12€	1.581.826,37€
3) Acconti	45.315,98€	37.534,61€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	1.627.313,09€	3.304.445,25€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	1.235.396,13€	3.075.374,84€
<i>c) imprese controllate</i>	10.502,47€	2.920,80€
<i>d) imprese partecipate</i>	250.000,00€	88.942,99€
<i>e) altri soggetti</i>	131.414,49€	137.206,62€
5) Altri debiti	1.034.244,91€	976.464,23€
<i>a) tributari</i>	26.390,33€	139.413,62€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	20.468,98€	112.590,85€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>	987.385,60€	724.459,76€
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	<b>12.456.155,89€</b>	<b>13.795.571,39€</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
I) Ratei passivi	382.820,96€	335.251,07€
II) Riscointi passivi	2.300.105,80€	2.021.132,39€

1) Contributi agli investimenti	2.296.822,80€	1.773.973,09€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	2.221.670,80€	1.696.259,09€
<i>b) da altri soggetti</i>	75.152,00€	77.714,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	3.283,00€	247.159,30€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>2.682.926,76€</b>	<b>2.356.383,46€</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>68.212.587,86€</b>	<b>68.350.126,64€</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	2.211.018,69€	1.718.690,74€
2) beni di terzi in uso	0,00€	0,00€
3) beni dati in uso a terzi	0,00€	0,00€
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00€	0,00€
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00€	0,00€
7) garanzie prestate a altre imprese	1.698.932,00€	0,00€
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>3.909.950,69€</b>	<b>1.718.690,74€</b>