

COMUNE DI CASCIANA TERME LARI

BILANCIO CONSOLIDATO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	9.952.629,03€	9.720.827,03€
2) Proventi da fondi perequativi	1.307.221,07€	1.327.012,35€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	4.095.114,83€	4.376.834,70€
a) Proventi da trasferimenti correnti	4.025.250,81€	3.811.899,15€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	69.864,02€	64.935,55€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	500.000,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.471.914,51€	1.427.694,66€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	826.651,41€	715.783,31€
b) Ricavi della vendita di beni	80,00€	87,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	645.183,10€	711.824,35€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	(39.000,00) €
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	21,32€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	279.148,21€	259.434,86€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	17.106.048,97€	17.072.803,60€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	115.719,06€	112.856,93€
10) Prestazioni di servizi	6.650.349,12€	7.279.924,14€
11) Utilizzo beni di terzi	113.930,90€	89.352,11€
12) Trasferimenti e contributi	2.759.024,86€	3.206.286,24€
a) Trasferimenti correnti	2.759.024,86€	2.428.283,92€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	778.002,32€
13) Personale	2.213.315,35€	1.936.221,91€
14) Ammortamenti e svalutazioni	3.735.402,56€	3.015.742,55€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	22.589,84€	22.751,46€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.387.076,16€	1.291.819,57€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	28,48€
d) Svalutazione dei crediti	2.325.736,56€	1.701.143,04€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00€	0,00€
16) Accantonamenti per rischi	4.060,00€	957,50€
17) Altri accantonamenti	898.075,77€	611.627,21€
18) Oneri diversi di gestione	298.440,78€	392.389,65€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	16.788.318,40€	16.645.358,24€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	317.730,57€	427.445,36€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	45.000,00€	77.603,78€
a) da societa' controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>	45.000,00€	76.264,58€
<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	1.339,20€
20) Altri proventi finanziari	16.771,79€	6.534,79€
Totale proventi finanziari	61.771,79€	84.138,57€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	295.291,27€	264.490,29€
<i>a) Interessi passivi</i>	294.650,19€	250.264,47€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	641,08€	14.225,82€
Totale oneri finanziari	295.291,27€	264.490,29€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(233.519,48) €	(180.351,72) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	23.309,44€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	125.095,67€
TOTALE RETTIFICHE (D)	23.309,44€	(125.095,67) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	151.648,70€	100.669,76€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	471.683,80€	185.062,53€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	7.423,70€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	26.891,85€
Totale proventi straordinari	630.756,20€	312.624,14€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	11.703,67€	11.274,73€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	475.745,87€	47.579,39€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	21.106,91€	40.720,38€
Totale oneri straordinari	508.556,45€	99.574,50€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	122.199,75€	213.049,64€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	229.720,28€	335.047,61€
26) Imposte	124.689,26€	110.835,04€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	105.031,02€	224.212,57€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	104.567,52€	211.016,32€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	463,50€	13.196,25€

STATO PATRIMONIALE		2023	2022
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00€	111.458,66€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00€	111.458,66€
B) IMMOBILIZZAZIONI			
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		43,86€	57,21€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		189,88€	406,62€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		19.217,67€	19.929,43€
5) Avviamento		0,00€	231.936,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		404,52€	380,00€
9) Altre		246.105,49€	33.064,88€
Totale immobilizzazioni immateriali		265.961,42€	285.774,14€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		21.215.854,01€	21.287.256,14€
1.1) Terreni		4.814.442,93€	4.799.160,73€
1.2) Fabbricati		1.826.102,27€	1.867.191,57€
1.3) Infrastrutture		12.495.261,30€	12.866.285,03€
1.9) Altri beni demaniali		2.080.047,51€	1.754.618,81€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		3.297.260,94€	3.292.502,56€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		28.210.370,80€	27.390.550,55€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		69.154,53€	65.615,14€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		12.693,79€	14.266,09€
2.5) Mezzi di trasporto		144.594,40€	126.934,80€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		41.635,90€	11.781,72€
2.7) Mobili e arredi		358.548,50€	352.929,24€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		48.169,85€	1.293,81€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		2.000.535,74€	305.931,40€
Totale immobilizzazioni materiali		55.398.818,46€	52.849.061,45€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		3.142.556,30€	3.091.908,17€
a) imprese controllate		14.335,12€	15.663,00€
b) imprese partecipate		3.126.161,68€	3.076.245,17€
c) altri soggetti		2.059,50€	0,00€
2) Crediti verso		2.134,71€	3.168,49€
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
b) imprese controllate		1.567,07€	1.180,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) altri soggetti		567,64€	1.988,49€
3) Altri titoli		36.523,63€	2.000,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		3.181.214,64€	3.097.076,66€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		58.845.994,52€	56.231.912,25€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

		Totale rimanenze	0,00€	0,00€
<u>II) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			2.191.063,20€	1.739.513,72€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			2.190.939,56€	1.739.513,72€
c) Crediti da Fondi perequativi			123,64€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			2.114.803,15€	1.585.339,30€
a) verso amministrazioni pubbliche			1.836.692,80€	1.318.530,65€
b) imprese controllate			190.284,40€	150.769,88€
c) imprese partecipate			60.675,95€	98.038,77€
d) verso altri soggetti			27.150,00€	18.000,00€
3) Verso clienti ed utenti			1.271.987,86€	1.068.621,86€
4) Altri Crediti			778.277,13€	616.204,75€
a) verso l'Erario			24.704,22€	20.906,29€
b) per attività svolta per c/terzi			39.660,17€	48.540,81€
c) altri			713.912,74€	546.757,65€
		Totale crediti	6.356.131,34€	5.009.679,63€
<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			7.172.322,46€	6.688.590,33€
a) Istituto tesoriere			7.172.322,46€	6.688.590,33€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali			206.666,04€	96.489,58€
3) Denaro e valori in cassa			11.237,93€	4.325,40€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	0,00€
		Totale disponibilita' liquide	7.390.226,43€	6.789.405,31€
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	13.746.357,77€	11.799.084,94€
D) RATEI E RISCONTI				
1) Ratei attivi			2,60€	3,18€
2) Risconti attivi			71.814,56€	70.128,83€
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	71.817,16€	70.132,01€
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	72.664.169,45€	68.212.587,86€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto di gruppo			
I) Fondo di dotazione		12.884.483,65€	12.884.483,65€
II) Riserve		40.882.071,18€	38.351.844,58€
<i>b) da capitale</i>		863.722,50€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>		1.688.911,92€	769.805,12€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		32.288.081,46€	31.759.123,35€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		6.041.355,30€	5.822.916,11€
<i>f) altre riserve disponibili</i>		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		104.567,52€	211.016,32€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		526.426,57€	230.988,15€
V) Riserve negative per beni indisponibili		0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo		54.397.548,92€	51.678.332,70€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi			
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		217.930,05€	204.520,95€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi		463,50€	13.196,25€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		218.393,55€	217.717,20€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		54.615.942,47€	51.896.049,90€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		0,49€	0,56€
3) Altri		1.541.827,75€	1.079.271,57€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.541.828,24€	1.079.272,13€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		100.412,43€	98.183,18€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		7.928.971,09€	7.659.672,79€
<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>		580.588,69€	509.002,82€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		7.348.382,40€	7.150.669,97€
2) Debiti verso fornitori		2.512.861,82€	2.089.609,12€
3) Acconti		42.095,28€	45.315,98€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		1.407.772,19€	1.627.313,09€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		1.239.246,28€	1.235.396,13€
<i>c) imprese controllate</i>		2.920,80€	10.502,47€
<i>d) imprese partecipate</i>		45.441,11€	250.000,00€
<i>e) altri soggetti</i>		120.164,00€	131.414,49€
5) Altri debiti		973.688,10€	1.034.244,91€
<i>a) tributari</i>		71.983,47€	26.390,33€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		7.534,05€	20.468,98€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>		894.170,58€	987.385,60€
TOTALE DEBITI (D)		12.865.388,48€	12.456.155,89€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		388.031,68€	382.820,96€
II) Riscointi passivi		3.152.566,15€	2.300.105,80€

1) Contributi agli investimenti	3.008.038,58€	2.296.822,80€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	2.926.298,58€	2.221.670,80€
<i>b) da altri soggetti</i>	81.740,00€	75.152,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	144.527,57€	3.283,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	3.540.597,83€	2.682.926,76€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	72.664.169,45€	68.212.587,86€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	4.232.496,86€	2.211.018,69€
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€	1.698.932,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	5.931.428,86€	3.909.950,69€