

Comune di Pomarance

P.I. 00347520504 - C.F. 00347520504

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO Esercizio 2022

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2022	2021	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	-	-	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI A)	Σ -	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	Immobilizzazioni immateriali				
1	Costi di impianto e di ampliamento	335,67	162,18	BI	BI
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI1	BI1
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	925,45	1.477,50	BI2	BI2
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	21.543,47	22.412,46	BI3	BI3
5	Avviamento	513,92	5.031,10	BI4	BI4
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.706,92	4.801,19	BI5	BI5
9	Altre	1.822.949,57	1.835.817,57	BI6	BI6
	Totale immobilizzazioni immateriali	Σ 1.854.975,00	1.869.702,00	BI7	BI7
	Immobilizzazioni materiali (3)				
1	Beni demaniali	22.133.591,52	22.497.824,73		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	-	-		
1.3	Infrastrutture	19.992.446,00	20.292.577,71		
1.9	Altri beni demaniali	2.141.145,52	2.205.247,02		
2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	53.269.575,84	52.417.519,05		
2.1	Terreni	3.035.667,15	2.662.093,71	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	25.422.777,05	24.543.710,66		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	2.042,70	30.039,46	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	758.633,28	812.859,48	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	171.695,96	210.630,98		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	40.638,66	41.033,95		
2.7	Mobili e arredi	31.827,92	36.897,39		
2.8	Infrastrutture	13.471.063,42	14.013.964,11		
2.99	Altri beni materiali	10.335.229,70	10.066.289,31		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.454.340,54	1.544.325,93	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	Σ 76.857.507,90	76.459.669,71		
	Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1	Partecipazioni in	763.222,03	672.066,18		
a	imprese controllate	86.146,49	-	BIII1	BIII1
b	imprese partecipate	-	288,72	BIII1a	BIII1a
c	altri soggetti	677.075,54	671.777,46	BIII1b	BIII1b
2	Crediti verso	8.620,53	2.328,52	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	6.490,00	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	66,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	2.130,53	2.262,52	BIII2c	BIII2c
3	Altri titoli	-	16,03	BIII2d	BIII2d
	Totale immobilizzazioni finanziarie	Σ 771.842,56	674.410,73	BIII3	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	Σ 79.484.325,46	79.003.782,44		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	456.007,46	427.836,94	CI	CI
	Totale	Σ 456.007,46	427.836,94		
	Crediti (2)				
1	Crediti di natura tributaria	519.492,45	1.520.034,54		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	519.492,45	1.509.981,15		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	10.053,39		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.913.970,36	3.986.907,46		
a	verso amministrazioni pubbliche	1.322.567,09	684.414,74		
b	imprese controllate	980,66	-		
c	imprese partecipate	219.701,72	1.257.953,79	CI2	CI2
d	verso altri soggetti	2.370.720,89	2.044.538,93	CI3	CI3
3	Verso clienti ed utenti	6.862.279,30	4.754.115,70	CI1	CI1
4	Altri Crediti	117.074,42	662.538,68	CI5	CI5
a	verso l'erario	10.022,60	19.663,20		
b	per attività svolta per c/terzi	885,30	9.856,99		
c	altri	106.166,52	633.018,49		
	Totale crediti	Σ 11.412.816,53	10.923.596,38		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
1	Partecipazioni	20,50	20,50	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	1.844,75	1.024,75	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	Σ 1.865,25	1.045,25		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	1.511.862,88	2.858.559,18		
a	Istituto tesoriere	1.511.862,88	2.858.559,18		
b	Presso Banca d'Italia	-	-		CIV1a
2	Altri depositi bancari e postali	243.771,01	216.198,87	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	327,63	1.787,72	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	Σ 1.755.961,52	3.076.545,77		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)	Σ 13.626.650,76	14.429.024,34		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	23.012,06	28.506,20	D	D
2	Risconti attivi	2.843,92	8.585,74	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	Σ 25.855,98	37.091,94		
	TOTALE DELL'ATTIVO	Σ 93.136.832,20	93.469.898,72		

(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

Comune di Pomarance

P.I. 00347520504 - C.F. 00347520504

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2022

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	9.276.259,09	9.276.259,09	AI	AI
II	Riserve	53.301.990,46	52.648.161,16		
	<i>da capitale</i>	5.141.751,58	5.155.208,35		AIV, AV, AVI, AVII,
	<i>da permessi di costruire</i>	2.635.206,76	2.598.080,29	AI, AIII	AVII
	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>	45.301.070,18	44.688.870,23		AI, AIII
	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>				
	<i>altre riserve indisponibili</i>	223.961,94	206.002,29		
	<i>altre riserve disponibili</i>	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	1.041.787,99	1.099.347,66	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	488.802,20	-	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-	-		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	64.108.839,74	63.023.767,91		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	243.474,83	241.313,30		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	- 15.428,22	2.161,10		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	228.046,61	243.474,40		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	64.336.886,35	63.267.242,31		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	3,09	1.648,88	B2	B2
3	altri	895.131,79	904.937,75	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI B)	895.134,88	906.586,63		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		452.356,85	402.223,70	C	C
	TOTALE T.F.R. C)	452.356,85	402.223,70		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	3.853.549,74	4.830.056,09		
	<i>prestiti obbligazionari</i>	-	-	D1e D2	D1
	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	51.744,71	170.143,66		
	<i>verso banche e tesorerie</i>	2.031.423,33	2.269.152,93	D4	D3 e D4
	<i>verso altri finanziatori</i>	1.770.381,70	2.390.759,50	D5	
2	Debiti verso fornitori	6.834.623,32	6.617.572,51	D7	D6
3	Acconti	48.885,43	86.144,87	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	899.077,36	1.472.986,86		
	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	503.619,95	745.993,22		
	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
	<i>imprese partecipate</i>	-	18,88	D10	D9
	<i>altri soggetti</i>	395.457,41	726.974,76		
5	altri debiti	975.320,79	957.300,49	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	<i>tributari</i>	56.673,15	90.502,25		
	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	106.227,80	71.411,81		
	<i>per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾</i>	40.921,71	39.404,04		
	<i>altri</i>	771.498,13	755.982,39		
	TOTALE DEBITI D)	12.611.456,64	13.964.060,82		
E) RATEI E RISCOSSI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	115.015,25	85.832,77	E	E
II	Risconti passivi	14.725.982,23	14.843.952,49	E	E
1	Contributi agli investimenti	14.712.089,35	14.843.909,13		
	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	8.519.919,80	8.593.189,97		
	<i>da altri soggetti</i>	6.192.169,55	6.250.719,16		
2	Concessioni pluriennali	-	43,36		
3	Altri risconti passivi	13.892,88	-		
	TOTALE RATEI E RISCOSSI E CONTRIBUTI E)	14.840.997,48	14.929.785,26		
	TOTALE DEL PASSIVO	93.136.832,20	93.469.898,72		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni 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 debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

Comune di Pomarance

P.I. 00347520504 - C.F. 00347520504

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.788.101,91	3.438.017,19		
2	Proventi da fondi perequativi	376.285,63	328.405,61		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	Σ 5.160.828,80	5.191.963,84		
a	Proventi da trasferimenti correnti	3.696.460,27	3.437.078,91		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	365.233,05	349.261,31		E20c
c	Contributi agli investimenti	1.099.135,48	1.405.623,62		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	Σ 7.117.276,69	6.168.293,50	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	665.574,24	629.262,38		
b	Ricavi della vendita di beni	6.042.985,70	5.236.978,59		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	408.716,75	302.052,53		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	22.000,00	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	575,31	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	228.236,86	950.411,70	A5	A5 a e b
	Totale componenti positivi della gestione A)	Σ 15.692.729,89	16.077.667,15		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.983.067,78	1.365.076,36	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	7.117.654,64	5.961.507,43	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	208.670,15	317.113,53	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	Σ 692.977,97	950.246,64		
a	Trasferimenti correnti	674.674,41	948.163,64		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	18.303,56	2.083,00		
13	Personale	2.913.996,75	3.026.270,71	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	Σ 2.323.054,72	2.730.457,94	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	42.559,10	227.634,48	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.208.448,77	2.471.981,53	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	156,62	486,99	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	71.890,23	30.354,94	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	137.028,04	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	5.609,79	4.900,15	B12	B12
17	Altri accantonamenti	148.126,45	164.086,47	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	378.401,26	460.414,40	B14	B14
	Totale componenti negativi della gestione B)	Σ 15.758.443,23	14.843.045,59		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	Σ - 65.713,34	1.234.621,56		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	-	909,67	C15	C15
a	da società controllate	-	52,42		
b	da società partecipate	-	857,25		
c	da altri soggetti	-	-		
20	Altri proventi finanziari	2.780,97	5.039,00	C16	C16
	Totale proventi finanziari	Σ 2.780,97	5.948,67		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	Σ 182.400,58	142.031,98	C17	C17
a	Interessi passivi	35.783,43	39.270,87		
b	Altri oneri finanziari	146.617,15	102.761,11		
	Totale oneri finanziari	Σ 182.400,58	142.031,98		
	Totale C)	Σ - 179.619,61	- 136.083,31		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	2.494,34	D18	D18
23	Svalutazioni	-	660,00	D19	D19
	Totale D)	Σ -	1.834,34		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	Σ 1.534.937,63	716.501,07	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	70.000,00	50.000,00		
b	Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo	150.000,00	156.585,04		
c	Plusvalenze attive e insussistenze del passivo	1.035.667,34	152.788,77		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	266.825,46	316.762,53		E20c
e	Altri proventi straordinari	12.444,83	40.364,73		
	Totale proventi	Σ 1.534.937,63	716.501,07		
25	Oneri straordinari	Σ 167.998,78	598.025,19	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	164.797,94	66.418,03		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	527.789,03		E21a
d	Altri oneri straordinari	3.200,84	3.818,13		E21d
	Totale oneri	Σ 167.998,78	598.025,19		
	Totale E)	Σ 1.366.938,85	118.475,88		
26	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	Σ 1.121.605,90	1.218.848,47		
	Imposte	95.246,13	117.339,71	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	Σ 1.026.359,77	1.101.508,76	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	1.041.787,99	1.099.347,66		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	- 15.428,22	2.161,10		