



Comune di CARRARA

BILANCIO CONSOLIDATO 2017

COMUNE DI CARRARA
BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2017	Anno 2016	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)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	37.333,54	43.660,00	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	274.808,74	126.477,00	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	109.977,38	312.121,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	163.442,79	38.806,00	BI4	BI4
5	avviamento	14.829,95	65.957,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	4.281.894,08	4.056.299,00	BI6	BI6
9	altre	4.109.429,12	4.751.867,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni Immateriali	8.991.715,60	9.395.187,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	95.792.832,68	97.212.774,00		
1.1	Terreni	2.210.492,78	328.377,00		
1.2	Fabbricati	4.106.075,36	4.794.967,00		
1.3	Infrastrutture	89.476.264,54	92.089.430,00		
1.9	Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	208.553.585,26	302.298.230,00		
2.1	Terreni	104.925.993,28	72.925.895,00	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario				
2.2	Fabbricati	73.075.565,04	88.210.030,00		
	a di cui in leasing finanziario				
2.3	Impianti e macchinari	24.326.562,01	23.953.820,00	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.143.950,73	1.295.366,00	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	1.198.691,27	1.417.776,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	185.923,55	93.336,00		
2.7	Mobili e arredi	203.499,67	166.768,00		
2.8	Infrastrutture		113.685.951,00		
2.99	Altri beni materiali	479.087,40	549.288,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.014.312,31	1.884.790,00	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	304.346.417,94	401.395.794,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	15.135.893,22	15.407.832,00	BI11	BI11
a	imprese controllate			BI11a	BI11a
b	imprese partecipate	15.129.653,34	15.399.627,00	BI11b	BI11b
c	altri soggetti	6.239,88	8.205,00		
2	Crediti verso	1.039.392,30	1.517.042,00	BI12	BI12
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	imprese controllate			BI12a	BI12a
c	imprese partecipate		580.291,00	BI12b	BI12b
d	altri soggetti	1.039.392,30	936.751,00	BI12c BI12d	BI12d
3	Altri titoli			BI13	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	16.175.285,52	16.924.874,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	329.513.419,06	427.715.855,00		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale	5.118.422,97	5.005.924,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	9.678.043,13	10.523.973,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi	9.429.701,31	9.734.594,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	248.341,82	789.379,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	11.809.552,49	12.488.774,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	11.595.833,16	12.011.992,00		
b	imprese controllate			CI13	CI13
c	imprese partecipate				
d	verso altri soggetti	213.719,33	476.782,00		
3	Verso clienti ed utenti	28.154.894,14	31.970.420,00	CI1	CI1
4	Altri Crediti	11.675.309,70	14.674.175,00	CI15	CI15
a	verso l'erario	2.028.085,06	3.493.098,00		
b	per attività svolta per c/terzi	698.492,48	586.040,00		
c	altri	8.948.732,16	10.595.037,00		
	Totale crediti	61.317.799,46	69.657.342,00		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1 partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2 altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1 Conto di tesoreria	7.427.143,47	-		
	a Istituto tesoriere	7.427.143,47			CIV1a
	b presso Banca d'Italia				
	2 Altri depositi bancari e postali	3.432.492,42	5.075.467,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	108.857,45	68.459,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	10.968.493,34	5.143.926,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	77.404.715,77	79.807.192,00		
	D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	24,00	81.934,00	D	D	
2 Risconti attivi	616.386,23	615.757,00	D	D	
TOTALE RATEI E RISCONTI D)	616.410,23	697.691,00			
	TOTALE DELL'ATTIVO	407.534.545,06	508.220.738,00		

(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 CARRARA
BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	18.671.968,66	20.000.000,00	AI	AI
II	Riserve	221.830.908,21	154.602.446,00		
	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	330,14		AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	<i>da capitale</i>		152.038.288,00	AII, AIII	AII, AIII
b	<i>da permessi di costruire</i>	2.864.157,95	2.564.158,00		
c	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	190.736.705,41			
d	<i>altre riserve indisponibili</i>	28.230.374,99			
e	Risultato economico dell'esercizio	98.056.756,40	1.923.694,00	AIX	AIX
III	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	105.102.183,15	172.678.752,00		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	42.347,61	96.127,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	5.412,09	483,00		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	36.935,52	95.644,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	105.102.183,15	172.678.752,00		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	per imposte	108.364,44	110.952,00	B2	B2
3	altri	37.593.809,32	13.720.074,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	37.702.173,76	13.831.026,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	6.174.837,73	6.123.820,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	6.174.837,73	6.123.820,00		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	169.400.909,23	172.557.779,00		
a	prestiti obbligazionari	21.826.250,00	24.123.750,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		720.000,00		
c	verso banche e tesoriere	34.894.545,70	14.712.449,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	112.680.113,53	133.001.580,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	21.556.050,40	32.546.222,00	D7	D6
3	Acconti	1.823.993,12	2.214.585,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	4.541.567,06	17.545.849,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche	4.155.352,42	15.153.449,00		
c	Imprese controllate			D9	D8
d	imprese partecipate	15.827,83	1.413.467,00	D10	D9
e	altri soggetti	370.386,81	978.933,00		
5	altri debiti	24.458.857,26	18.024.161,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	1.591.627,44	1.823.300,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.873.609,48	2.072.542,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)				
d	altri	20.993.620,34	14.128.319,00		
	TOTALE DEBITI (D)	221.781.377,07	242.888.596,00		
	E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	126.755,53	722.627,00	E	E
	Risconti passivi	36.647.217,82	71.975.917,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	30.396.375,07	70.637.406,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	28.443.511,07	70.527.988,00		
b	da altri soggetti	1.952.864,00	109.418,00		
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi	6.250.842,75	1.338.511,00		
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)	36.773.973,35	72.698.544,00		
	TOTALE DEL PASSIVO	407.534.545,06	508.220.738,00		
	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	-	365.000,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	-	365.000,00		

(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 CARRARA
BILANCIO CONSOLIDATO

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	34.248.982,78	36.080.085,00		
2	Proventi da fondi perequativi	8.259.447,33	8.600.173,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	5.352.737,32	5.741.706,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	2.646.090,47	3.315.717,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	2.495.434,16	2.425.989,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	211.212,69			
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	36.292.185,40	42.328.375,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.780.410,36	6.167.274,00		
b	Ricavi della vendita di beni	8.291.743,00	8.046.707,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	22.220.032,04	28.114.394,00		
5	etc. (+/-)	-	2.565,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	75.899,71	1.004.078,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	744.530,12	750.326,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	30.900.727,38	30.525.573,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		115.874.510,04	125.027.751,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	10.174.715,07	13.063.885,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	31.942.106,61	33.408.480,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.179.219,19	1.292.178,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.716.793,38	5.763.673,00		
a	Trasferimenti correnti	4.716.793,38	5.713.673,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		50.000,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti				
13	Personale	33.395.284,53	34.934.113,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	19.210.328,53	23.855.568,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	1.477.784,45	2.107.260,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	10.925.497,68	12.499.270,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	154.294,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	6.807.044,40	9.094.744,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 89.448,05	- 42.798,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	8.861.932,30	1.069.758,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	9.910.512,03	285.957,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	2.760.895,03	2.300.541,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		122.062.338,62	115.931.355,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		- 6.187.826,58	9.096.396,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	-	53.911,00	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	-	53.911,00		
20	Altri proventi finanziari	465.794,52	288.576,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		465.794,52	342.487,00		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	7.693.942,66	8.091.880,00	C17	C17
a	Interessi passivi	7.654.492,60	7.879.515,00		
b	Altri oneri finanziari	39.450,06	212.365,00		
Totale oneri finanziari		7.693.942,66	8.091.880,00		
totale (C)		- 7.228.148,14	- 7.749.393,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	1.693,88	8.978,00	D18	D18
23	Svalutazioni	90.766.132,59	2.646.238,00	D19	D19
totale (D)		- 90.764.438,71	- 2.637.260,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	703.355,42	4.132.961,00	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	9.628.045,42	2.868.772,00		E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	85.578,07	1.239.725,00		E20c
d	Altri proventi straordinari	23.393,00	24.464,00		
e					
totale proventi		10.440.371,91	4.132.961,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	2.923.257,09	2.781.551,00	E21	E21

a	Trasferimenti in conto capitale	164.708,00	650.000,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.530.313,39	1.982.024,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	4.570,33	3.889,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	223.665,37	145.638,00		E21d
	totale oneri	2.923.257,09	2.781.551,00		
	Totale (E) (E20-E21)	7.517.114,82	1.351.410,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	- 96.663.298,61	61.153,00		
26	Imposle	1.393.457,79	1.984.847,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	- 98.056.756,40	- 1.923.694,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	- 5.412,09	- 483,00		

