

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) | - | - | | |
| I | 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 | | | | |
| o | 2 Altre immobilizzazioni materiali (3) | 208.553.585,26 | 302.298.230,00 | | |
| 2.1 | Terreni | 104.925.993,28 | 72.925.895,00 | BII1 | BII1 |
| | 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 | BII2 | BII2 |
| | a di cui in leasing finanziario | | | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 1.143.950,73 | 1.295.366,00 | BII3 | BII3 |
| 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 | BII5 | BII5 |
| | 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 | BIII1 | BIII1 |
| a | imprese controllate | | | BIII1a | BIII1a |
| b | imprese partecipate | 15.129.653,34 | 15.399.627,00 | BIII1b | BIII1b |
| c | altri soggetti | 6.239,88 | 8.205,00 | | |
| 2 | Crediti verso | 1.039.392,30 | 1.517.042,00 | BIII2 | BIII2 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | | | | |
| b | imprese controllate | | | BIII2a | BIII2a |
| c | imprese partecipate | | 580.291,00 | BIII2b | BIII2b |
| d | altri soggetti | 1.039.392,30 | 936.751,00 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| 3 | Altri titoli | | | BIII3 | |
| | 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> | 5.118.422,97 | 5.005.924,00 | 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 | | | | |
| c | imprese partecipate | | | CII3 | CII3 |
| d | verso altri soggetti | 213.719,33 | 476.782,00 | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 28.154.894,14 | 31.970.420,00 | CII1 | CII1 |
| 4 | Altri Crediti | 11.675.309,70 | 14.674.175,00 | CII5 | CII5 |
| 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 | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u> | | | | |
| | 1 partecipazioni | | | CIII1,2,3,4,5 | CIII1,2,3 |
| | 2 altri titoli | | | CIII6 | CIII5 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | - | - | | |
| IV | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | | | |
| | 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

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 | | |
| a | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | - 330,14 | | AIV, AV, AVI, AVII, AVII | AIV, AV, AVI, AVII, AVII |
| b | da capitale | | 152.038.288,00 | AII, AIII | AII, AIII |
| c | da permessi di costruire | 2.864.157,95 | 2.564.158,00 | | |
| d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 190.736.705,41 | | | |
| e | altre riserve indisponibili | 28.230.374,99 | | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | - 98.056.756,40 | - 1.923.694,00 | AIX | AIX |
| | 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 | <i>tributari</i> | 1.591.627,44 | 1.823.300,00 | | |
| b | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | 1.873.609,48 | 2.072.542,00 | | |
| c | <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i> | | | | |
| d | <i>altri</i> | 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

| 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 | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 2.646.090,47 | 3.315.717,00 | | A5c |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | 2.495.434,16 | 2.425.989,00 | | E20c |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | 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 | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | 8.291.743,00 | 8.046.707,00 | | |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 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 | <i>Trasferimenti correnti</i> | 4.716.793,38 | 5.713.673,00 | | |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | | 50.000,00 | | |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | | | | |
| 13 | Personale | 33.395.284,53 | 34.934.113,00 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 19.210.326,53 | 23.855.568,00 | B10 | B10 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 1.477.784,45 | 2.107.260,00 | B10a | B10a |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 10.925.497,68 | 12.499.270,00 | B10b | B10b |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | - | 154.294,00 | B10c | B10c |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | 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) | | 122.062.336,62 | 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 | | | | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | - | 53.911,00 | C15 | C15 |
| a | <i>da società controllate</i> | - | - | | |
| b | <i>da società partecipate</i> | - | - | | |
| c | <i>da altri soggetti</i> | - | 53.911,00 | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 465.794,52 | 288.576,00 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 465.794,52 | 342.487,00 | | |
| <i>Oneri finanziari</i> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 7.693.942,66 | 8.091.880,00 | C17 | C17 |
| a | <i>Interessi passivi</i> | 7.654.492,60 | 7.879.515,00 | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | 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 | | | | | |
| <i>Proventi straordinari</i> | | | | | |
| 24 | Proventi da permessi di costruire | - | 4.132.961,00 | E20 | E20 |
| a | <i>Proventi da permessi di costruire</i> | 703.355,42 | | | |
| b | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | - | - | | |
| c | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 9.628.045,42 | 2.868.772,00 | | E20b |
| d | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | 85.578,07 | 1.239.725,00 | | E20c |
| e | <i>Altri proventi straordinari</i> | 23.393,00 | 24.464,00 | | |
| totale proventi | | 10.440.371,91 | 4.132.961,00 | | |
| 25 | <i>Oneri straordinari</i> | 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 | Imposte | 1.393.457,79 | 1.984.847,00 | 22 | 22 |
| | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | | | | |
| 27 | | - 98.056.756,40 | - 1.923.694,00 | 23 | 23 |
| 28 | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | - 5.412,09 | - 483,00 | | |