

COMUNE DI CARRARA

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI VS. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento	16.044,60	31.199,16	BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	254.304,92	217.363,34	BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	177.151,03	185.258,55	BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	288.407,20	315.002,95	BI4	BI4
	5	avviamento	2.835,25	5.234,15	BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	232.424,97	111.679,17	BI6	BI6
	9	altre	41.372.767,77	43.010.188,13	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	42.343.935,74	43.875.925,45		
		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
	II 1	Beni demaniali	85.261.353,32	87.292.146,57		
	1.1	Terreni	2.255.859,03	2.255.859,03		
	1.2	Fabbricati	3.730.716,16	3.871.262,63		
	1.3	Infrastrutture	79.274.778,13	81.165.024,91		
	1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
	III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	245.832.365,23	243.445.331,62		
	2.1	Terreni	111.050.047,45	121.510.369,02	BII1	BII1
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2	Fabbricati	96.635.407,74	87.391.684,28		
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3	Impianti e macchinari	31.945.685,71	28.455.981,06	BII2	BII2
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	2.172.802,75	2.051.000,84	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto	2.855.918,02	2.843.333,87		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	170.467,87	154.470,80		
	2.7	Mobili e arredi	436.097,50	448.937,33		
	2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.99	Altri beni materiali	565.938,19	589.554,42		
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	13.652.426,54	7.616.761,97	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	344.746.145,09	338.354.240,16		
		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	IV 1	Partecipazioni in	4.092.493,86	4.079.311,82	BIII1	BIII1
	a	imprese controllate	0,01	0,00	BIII1a	BIII1a
	b	imprese partecipate	4.086.455,71	4.073.980,08	BIII1b	BIII1b
	c	altri soggetti	6.038,14	5.331,74		
	2	Crediti verso	808.133,53	120.223,99	BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d	altri soggetti	808.133,53	120.223,99	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	4.900.627,39	4.199.535,81		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	391.990.708,22	386.429.701,42		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	I	<u>Rimanenze</u>	5.723.604,65	5.669.879,86	CI	CI
		Totale	5.723.604,65	5.669.879,86		
		<u>Crediti (2)</u>				
	II 1	Crediti di natura tributaria	8.658.907,68	8.450.952,88		
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b	Altri crediti da tributi	8.658.907,68	8.231.809,44		
	c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	219.143,44		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	5.713.026,24	6.678.378,62		
	a	verso amministrazioni pubbliche	5.647.415,24	6.112.896,08		
	b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c	imprese partecipate	0,00	0,00		CII3
	d	verso altri soggetti	65.611,00	565.482,54	CII3	
	3	Verso clienti ed utenti	22.242.380,42	24.854.917,75	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	9.782.276,12	10.176.687,25	CII5	CII5
	a	verso l'erario	2.692.346,03	2.604.800,66		
	b	per attività svolta per c/terzi	1.042.867,78	954.219,98		
	c	altri	6.047.062,31	6.617.666,61		
		Totale crediti	46.396.590,46	50.160.936,50		
		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	III 1	partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
IV	1	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
		Conto di tesoreria	55.081.757,46	45.604.653,52		
		a Istituto tesoriere	55.081.757,46	45.604.653,52		CIV1a
		b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
		2 Altri depositi bancari e postali	9.026.996,98	7.569.569,39	CIV1	CIV1b e CIV1c
		3 Denaro e valori in cassa	92.890,00	85.376,95	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	64.201.644,44	53.259.599,86		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	116.321.839,55	109.090.416,22		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	18.410,00	18.602,00	D	D
	2	Risconti attivi	635.636,22	689.566,72	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	654.046,22	708.168,72		
		TOTALE DELL'ATTIVO	508.966.593,99	496.228.286,36		

(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

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Patrimonio netto di gruppo				
II	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
	Riserve	208.164.647,46	209.453.847,24		
				AI/IV, AV, AVI, AVII, AVII	AI/IV, AV, AVI, AVII, AVII
a	da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00		
b	da capitale	13.823.890,10	13.108.408,85	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	1.606.939,09	1.660.178,32		
	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
d	indisponibili e per i beni culturali	191.779.064,03	194.399.770,11		
e	altre riserve indisponibili	954.754,24	285.489,96		
f	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	25.390.446,64	19.181.330,86	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	2.335.963,80	2.967.322,52	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-49.388.420,03	-52.953.312,76		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	186.502.637,87	178.649.187,86		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	18.984,24	16.740,64		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	16.930,33	13.544,34		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	2.053,91	3.196,30		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	18.984,24	16.740,64		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	186.521.622,11	178.665.928,50		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	329.801,44	329.801,44	B2	B2
3	altri	60.076.341,09	58.296.732,12	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	60.406.142,53	58.626.533,56		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.187.113,07	3.087.638,35	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	3.187.113,07	3.087.638,35		
	D) DEBITI ⁽¹⁾				
1	Debiti da finanziamento	155.190.741,50	154.721.995,86		
a	prestiti obbligazionari	9.190.000,00	11.487.500,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	26.499.650,08	20.603.465,22	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	119.501.091,42	122.631.030,64	D5	
2	Debiti verso fornitori	28.334.949,54	22.536.711,35	D7	D6
3	Acconti	1.929.964,61	1.775.406,49	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	7.127.013,57	13.219.891,63		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	4.673.734,14	4.802.885,17		
c	imprese controllate	207.021,86	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	2.224,68	2.661,45	D10	D9
e	altri soggetti	2.244.032,89	8.414.345,01		
5	altri debiti	19.636.293,55	21.248.618,88	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	2.514.907,65	2.172.158,82		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.583.082,79	2.276.495,17		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	0,00	0,00		
d	altri	14.538.303,11	16.799.964,89		
	TOTALE DEBITI (D)	212.218.962,77	213.502.624,21		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	1.043.950,00	1.113.148,10	E	E
II	Risconti passivi	45.588.803,51	41.232.413,64	E	E
1	Contributi agli investimenti	31.184.351,36	29.835.022,97		
a	da altre amministrazioni pubbliche	31.068.407,37	29.718.926,11		
b	da altri soggetti	115.943,99	116.096,86		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	14.404.452,15	11.397.390,67		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	46.632.753,51	42.345.561,74		
	TOTALE DEL PASSIVO	508.966.593,99	496.228.286,36		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	11.108.199,91	9.942.009,97		
	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	365.000,00	365.000,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	11.473.199,91	10.307.009,97		

(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)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2022	2021	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	35.977.128,24	35.201.848,15		
2	Proventi da fondi perequativi	8.356.220,62	8.092.442,45		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	7.340.347,15	11.071.535,04		
a	Proventi da trasferimenti correnti	6.379.056,53	10.221.452,63		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	917.144,62	850.082,41		E20c
c	Contributi agli investimenti	44.146,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	46.244.090,69	43.309.170,05	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	7.056.772,27	7.039.182,16		
b	Ricavi della vendita di beni	10.160.729,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	29.026.589,42	36.269.987,89		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	-9.205,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	173.651,49	89.741,63	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.364.341,87	1.306.665,33	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	33.708.861,01	31.245.155,33	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		133.164.641,07	130.307.352,98		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	10.810.606,07	11.949.713,57	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	39.552.970,56	33.843.925,15	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.101.223,40	951.928,87	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	7.716.308,20	8.739.833,15		
a	Trasferimenti correnti	7.698.275,41	8.721.800,36		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	18.032,79	18.032,79		
13	Personale	35.622.299,34	34.399.737,86	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	15.072.742,13	15.626.947,27	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.192.718,39	1.337.488,87	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	12.589.890,82	12.055.235,49	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.009.867,07	935.726,90	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	280.265,85	1.298.496,01	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	90.119,28	-33.393,28	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	4.557.749,52	575.730,93	B12	B12
17	Altri accantonamenti	466.795,19	12.240.626,28	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	3.501.420,89	2.679.055,62	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		118.492.234,58	120.974.105,42		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		14.672.406,49	9.333.247,56		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	357.553,08	167.660,22	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	357.553,08	167.205,38		
c	da altri soggetti	0,00	454,84		
20	Altri proventi finanziari	112.088,72	85.347,97	C16	C16
Totale proventi finanziari		469.641,80	253.008,19		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	6.990.198,69	6.853.896,59	C17	C17
a	Interessi passivi	5.800.610,82	5.895.540,00		
b	Altri oneri finanziari	1.189.587,87	958.356,59		
Totale oneri finanziari		6.990.198,69	6.853.896,59		
totale (C)		-6.520.556,89	-6.600.888,40		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	4.129.089,01	D19	D19
totale (D)		0,00	-4.129.089,01		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	26.503.285,39	25.710.445,82	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	26.499.182,69	25.706.494,82		E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	4.102,70	3.951,00		E20c
d	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		26.503.285,39	25.710.445,82		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	7.348.944,39	3.698.544,17	E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0,00	269.729,00		
b	Minusvalenze patrimoniali	7.326.363,84	3.387.292,91		E21b
c	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21a
d		22.580,55	41.522,26		E21d
totale oneri		7.348.944,39	3.698.544,17		
Totale (E) (E20-E21)		19.154.341,00	22.011.901,65		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		27.306.190,60	20.615.171,80		
26	Imposte	1.913.690,05	1.430.644,64	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	25.392.500,55	19.184.527,16	23	23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	25.390.446,64	19.181.330,86		
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	2.053,91	3.196,30		