



Città
metropolitana
di Milano

RENDICONTO DELLA GESTIONE

2022 in sintesi

TAB.1 QUADRO RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		680.983.971,06			
Utilizzo avanzo di amministrazione ⁽¹⁾	125.694.859,56		Disavanzo di amministrazione ⁽³⁾	0,00	
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	0,00		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti ⁽⁴⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽²⁾	29.108.797,87				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾	89.285.353,25				
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	16.271.711,47				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽²⁾	0,00				
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	210.267.249,84	195.451.246,81	Titolo 1: Spese correnti	307.223.322,82	252.098.578,21
Titolo 2: Trasferimenti correnti	62.089.318,13	52.027.903,97	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽⁵⁾	30.953.431,00	
Titolo 3: Entrate extratributarie	112.482.161,66	71.681.087,67	Titolo 2: Spese in conto capitale	68.379.313,79	58.462.561,02
Titolo 4: Entrate in conto capitale	89.348.190,17	76.809.698,98	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽⁵⁾	97.876.391,82	
			<i>- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	15.158.436,05	
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	14.067.756,27	14.463.853,64	Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	4.466.666,68	4.466.666,68
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	
Totale entrate finali.....	488.254.676,07	410.433.791,07	Totale spese finali.....	508.899.126,11	315.027.805,91
Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	Titolo 4: Rimborso Prestiti	24.695.587,61	24.695.587,61
			Fondo anticipazioni di liquidità ⁽⁶⁾	0,00	
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	31.331.827,44	31.361.824,79	Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	31.331.827,44	31.479.774,38
Totale entrate dell'esercizio	519.586.503,51	441.795.615,86	Totale spese dell'esercizio	564.926.541,16	371.203.167,90
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	763.675.514,19	1.122.779.586,92	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	564.926.541,16	371.203.167,90
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	198.748.973,03	751.576.419,02
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio ⁽⁷⁾	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	763.675.514,19	1.122.779.586,92	TOTALE A PAREGGIO	763.675.514,19	1.122.779.586,92

TAB.1 QUADRO RIASSUNTIVO

- (1) Per "Utilizzo avanzo" si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.
- (2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
- (3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome.
- (4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti.
- (5) Indicare la somma degli stanziamenti riguardanti il corrispondente fondo pluriennale vincolato di spesa iscritti nel conto del bilancio (FPV corrente, FPV c/capitale o FPV per partite finanziarie).
- (6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.
- (7) Solo per le regioni. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio non può avere un importo superiore a quello del disavanzo dell'esercizio e non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n. 145 del 2018.
- (8) Inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	198.748.973,03
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022 (-) ⁽⁸⁾	37.616.668,85
c) Risorse vincolate nel bilancio (-) ⁽⁹⁾	81.188.406,26
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	79.943.897,92

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	79.943.897,92
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+) / (-) ⁽¹⁰⁾	10.810.296,55
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	69.133.601,37

- (9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione"
- (10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

TAB. 2 - QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA
(in migliaia di Euro)

	2018	2019	2020	2021	2022
(+) Fondo di cassa di fine periodo	445.432	457.208	597.554	680.984	751.576
Residui attivi riaccertati da esercizi precedenti	155.489	173.243	213.885	228.939	299.597
Residui attivi riportati dalla gestione corrente	127.842	129.613	116.590	166.119	163.136
(+) Totale residui attivi	283.331	302.856	330.475	395.058	462.733
Residui passivi riaccertati da esercizi precedenti	83.763	77.338	114.366	162.211	218.328
Residui passivi riportati dalla gestione corrente	224.650	182.058	203.030	204.398	198.530
(-) Totale residui passivi	308.413	259.396	317.396	366.609	416.858
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	13.016	12.666	14.806	29.109	30.953
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	76.976	87.086	87.070	89.285	97.876
(-) Totale Fondo pluriennale vincolato	89.992	99.752	101.876	118.394	128.829
AVANZO	330.358	400.916	508.757	591.039	668.622
di cui:					
parte accantonata	134.322	166.108	207.986	259.157	306.151
- fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12	116.025	143.446	178.811	216.685	249.817
- altri fondi	18.297	22.662	29.175	42.472	56.334
parte vincolata	155.289	181.638	224.629	254.739	262.834
- vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	72.695	95.412	138.184	146.864	141.976
- vincoli derivanti da trasferimenti	51.902	51.983	52.364	73.828	86.169
- vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	30.534	34.099	33.956	33.922	34.566
- vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-	-	-	-	-
- altri vincoli	158	144	125	125	123
parte destinata agli investimenti	29.383	27.346	29.030	39.086	65.280
parte disponibile	11.363	25.823	47.111	38.056	34.356

TAB. 3 – ACCERTAMENTI
(in migliaia di Euro)

Titoli di Entrata	stanziamento definitivo 2020 (a)	Accertamento 2020 (b)	grado di copertura % (b/a)	stanziamento definitivo 2021 (a)	Accertamento 2021 (b)	grado di copertura % (b/a)	stanziamento definitivo 2022 (a)	Accertamento 2022 (b)	grado di copertura % (b/a)
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	195.600	201.781	103,2	211.738	217.822	102,9	204.024	210.267	103,1
TIT. 2 -Trasferimenti correnti di cui:	138.188	131.979	95,5	67.082	60.739	90,5	75.410	62.089	82,3
- da amministrazioni pubbliche	135.798	131.158	96,6	64.900	59.916	92,3	73.115	60.709	83,0
- da Unione Europea e da resto del mondo	1.688	726	43,0	1.473	720	48,9	1.549	1.289	83,2
- da altri	702	95	13,5	709	103	14,5	746	91	12,2
TIT. 3 - Entrate extratributarie	66.230	83.675	126,3	123.928	135.029	109,0	120.213	112.482	93,6
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>400.018</i>	<i>417.435</i>	<i>104,4</i>	<i>402.748</i>	<i>413.590</i>	<i>102,7</i>	<i>399.647</i>	<i>384.838</i>	<i>96,3</i>
TIT. 4 - Entrate in conto capitale di cui:	156.617	44.294	28,3	299.740	89.711	29,9	205.826	89.348	43,4
- contributi agli investimenti	155.776	43.502	27,9	278.314	76.484	27,5	170.363	71.070	41,7
- altri trasferimenti in conto capitale	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0
- entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	801	791	98,8	21.206	13.214	62,3	34.823	17.638	50,7
- altre entrate in conto capitale	40	1	0,0	220	13	0,0	640	640	0,0
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.498	3.498	100,0	10.172	10.171	100,0	14.068	14.068	100,0
TIT. 6 - Accensione di prestiti di cui:	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0
- assunzione di mutui	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0
- devoluzione di mutui e prestiti	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0
TIT. 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	76.702	18.631	24,3	83.002	31.823	38,3	83.269	31.332	37,6
T O T A L E	636.835	483.858	76,0	795.662	545.295	68,5	702.810	519.586	73,9

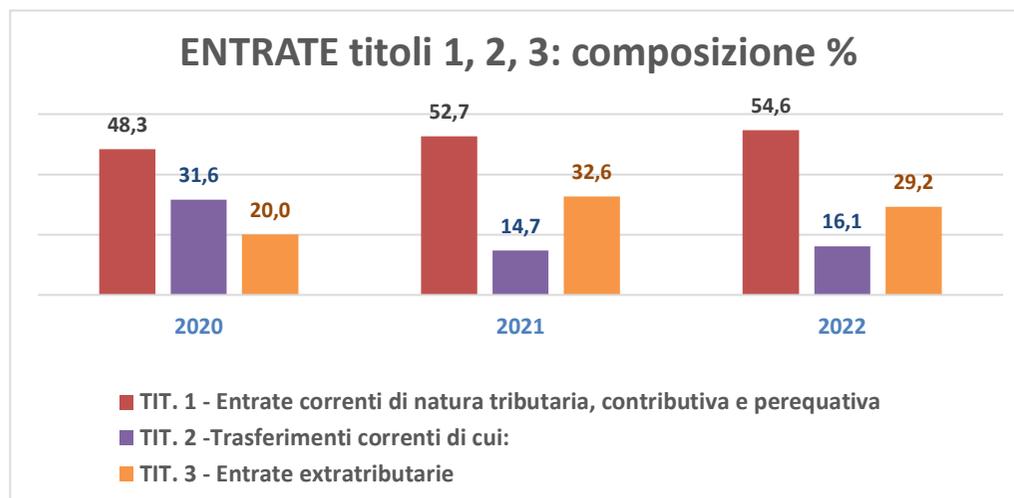
TAB.4 – ANDAMENTO DELLE ENTRATE – ACCERTAMENTI
(in migliaia di Euro)

Titoli di Entrata	2020 (f)	2021 (h)	2022 (g)	VAR.% 2022/2021 (h-g)/g
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	201.781	217.822	210.267	-3,5
TIT. 2 - Trasferimenti correnti di cui:	131.979	60.739	62.089	2,2
- da amministrazioni pubbliche	131.158	59.916	60.709	1,3
- da Unione Europea e da resto del mondo	726	721	1.289	78,8
- da altri	95	103	91	-11,7
TIT. 3 - Entrate extratributarie	83.675	135.029	112.482	-16,7
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>417.435</i>	<i>413.590</i>	<i>384.838</i>	<i>-7,0</i>
TIT. 4 - Entrate in conto capitale di cui:	44.294	89.711	89.348	-0,4
- contributi agli investimenti	43.502	76.484	71.070	-7,1
- entrate da alienazione di beni	791	13.214	17.638	33,5
- altre entrate in conto capitale	1	12	640	5233,3
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.498	10.171	14.068	38,3
TIT. 6 - Accensione di prestiti di cui:	-	-	-	-
- assunzione di mutui	-	-	-	-
- devoluzione di mutui e prestiti	-	-	-	-
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	18.631	31.823	31.332	-2
TOTALE	483.858	545.295	519.586	-4,7

TAB. 5 - COMPOSIZIONE PERCENTUALE DELLE ENTRATE (primi tre titoli)

(valori in percentuale)

	2020	2021	2022
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	48,34	52,67	54,64
TIT. 2 -Trasferimenti correnti di cui:	31,62	14,69	16,13
- da Amministrazioni Pubbliche	99,38	98,65	97,78
- da Unione Europea e da resto del mondo	0,55	1,19	2,08
- da altri	0,07	0,17	0,15
TIT. 3 - Entrate extratributarie	20,05	32,65	29,23
TOTALE	100,00	100,00	100,00



TAB. 6 - ANDAMENTO DELLA SPESA – IMPEGNI+FPV
(in migliaia di Euro)

Titoli di Spesa	2020 (g)	2021 (i)	2022 (i)	VAR.% 2022/2021 (i-h)/h
TIT. 1 - Spese correnti	294.534	327.478	338.176	3,3
TIT. 2 - Spese in conto capitale	137.309	160.835	166.255	3,4
TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	4.687	4.563	4.467	-2,1
TIT. 4 - Rimborso di prestiti	25.356	30.988	24.696	-20,3
TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	18.631	31.823	31.332	-1,5
TOTALE	480.517	555.687	564.926	1,7

TAB. 7 - COMPOSIZIONE PER MACROAGGREGATI DELLE SPESE CORRENTI IMPEGNATE

SPESA PER MACROAGGREGATI	INCIDENZA MACROAGGREGATI DI SPESA CORRENTE SUL TOTALE DELLE SPESE CORRENTI			INCIDENZA MACROAGGREGATI DI SPESA CORRENTE SUL TOTALE DEI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
101 – Redditi da lavoro dipendente	12,8%	12,3%	14,2%	9,8%	8,8%	11,3%
102 – Imposte e tasse a carico dell'ente	1,3%	1,2%	1,9%	1,0%	0,9%	1,5%
103 – Acquisto di beni e servizi	21,6%	24,9%	29,7%	16,5%	18,0%	23,7%
104 – Trasferimenti correnti	56,6%	53,1%	47,7%	43,3%	38,3%	38,0%
107 – Interessi passivi	7,0%	7,2%	5,8%	5,4%	5,2%	4,7%
108 – Altre spese per redditi da capitale	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
109 – Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,1%	0,1%
110 – Altre spese correnti	0,6%	1,1%	0,6%	0,5%	0,8%	0,5%
TOTALE	100,0%	100,0%	100,0%	76,4%	72,1%	79,8%

TAB. 8 - DISTRIBUZIONE PERCENTUALE DELLE SPESE IMPEGNATE SULLA COMPETENZA PER MISSIONE

MISSIONI	SPESE CORRENTI			SPESE IN CONTO CAPITALE		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	59,35	56,23	49,44	3,26	3,21	4,15
04 – Istruzione e diritto allo studio	10,62	10,81	14,38	24,04	19,08	24,97
05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00	0,00
06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,93	0,93	1,13	0,00	0,00	0,10
07 – Turismo	0,10	0,16	0,17	0,00	0,00	0,00
08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,78	1,00	1,79	14,30	5,84	7,30
09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2,56	2,49	2,41	0,78	4,12	2,33
10 – Trasporti e diritto alla mobilità	9,97	14,11	14,68	52,07	67,37	60,84
11 – Soccorso civile	0,10	0,10	0,08	0,10	0,34	0,10
12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3,62	3,03	3,72	0,00	0,03	0,00
14 – Sviluppo economico e competitività	0,25	0,36	0,62	0,00	0,00	0,00
15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	4,65	3,49	5,75	5,46	0,00	0,20
16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 – Relazioni internazionali	0,07	0,05	0,04	0,00	0,00	0,00
50 – Debito pubblico	6,99	7,22	5,77	0,00	0,00	0,00
TOTALE	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

TAB. 9 - INVESTIMENTI IMPEGNATI PER FONTI DI FINANZIAMENTO - (valori in percentuale)

	2021 (impegnato+FPV)	2022 (impegnato+FPV)
Indebitamento Mutui stipulati in anni precedenti inavanzo o devoluti	11,05%	9,69%
Entrate correnti da codice della strada	6,10%	8,93%
Avanzo amministrazione vincolato per investimenti	1,79%	0,24%
Regione	34,63%	29,14%
Stato	26,68%	26,28%
Fondi PNRR	0,00%	13,67%
Enti locali ed altri enti pubblici	1,56%	1,78%
Altri soggetti e privati e relativo avanzo	3,54%	1,63%
Unione Europea e relativo avanzo	0,03%	0,03%
Alienazioni di beni patrimoniali	14,28%	8,61%
Avanzo economico e Entrate correnti	0,34%	0,00%
Totale	100%	100%

TAB.10 - CONTO DEL BILANCIO - VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	29.108.797,87
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	384.838.729,63
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	307.223.322,82
- di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione	(-)	7.519.518,90
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	30.953.431,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	24.695.587,61
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		51.075.186,07
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	(+)	79.779.948,15
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	23.331,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
01) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		130.831.803,22
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)	37.616.668,85
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	40.188.463,57
02) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		53.026.670,80
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+/-)	(-)	10.810.296,55
03) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		42.216.374,25
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	45.914.911,41
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	89.285.353,25
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	103.415.946,44
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	2.116.422,77
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	23.331,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	68.379.313,79
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	97.876.391,82
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00

TAB.10 - CONTO DEL BILANCIO - VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1)		70.267.413,72
- Risorse accantonate in c/capitale stanziato nel bilancio dell'esercizio N	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	40.999.942,69
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		29.267.471,03
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+/-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		29.267.471,03
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	2.116.422,77
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	4.466.666,68
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		198.748.973,03
- Risorse accantonate stanziato nel bilancio dell'esercizio N	(-)	37.616.668,85
- Risorse vincolate nel bilancio	(-)	81.188.406,26
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		79.943.897,92
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	10.810.296,55
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		69.133.601,37
O1) Risultato di competenza di parte corrente		130.831.803,22
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	72.260.429,25
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziato nel bilancio dell'esercizio N (1)	(-)	37.616.668,85
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+/-) (2)	(-)	10.810.296,55
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)	(-)	40.188.463,57
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-30.044.055,00

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000. D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000. U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

(2) Inserire la quota corrente del totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione.

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.

TAB. 11 - SERIE STORICA DEBITI DI FINANZIAMENTO

ANNO	DEBITO RESIDUO
2000	466.326.505,85
2001	498.192.996,96
2002	514.840.741,85
2003	574.297.101,47
2004	608.735.489,63
2005	655.783.330,94
2006	745.596.379,42
2007	754.710.376,57
2008	799.809.010,92
2009	821.762.973,58
2010	832.300.345,00
2011	816.447.148,84
2012	710.302.381,00
2013	676.393.538,99
2014	649.897.768,00
2015	628.930.145,20
2016	608.716.367,13
2017	579.537.592,90
2018	545.022.110,51
2019	519.355.856,71
2020	499.361.659,27
2021	474.603.012,55
2022	456.803.113,84
2023	445.393.718,83
2024	435.381.493,73
2025	422.781.596,29

L'ANDAMENTO DEL DEBITO

