



Città
metropolitana
di Milano



RENDICONTO DELLA GESTIONE

2020

in sintesi

Area risorse finanziarie
e programmazione economica

SOMMARIO

- 1** IL RENDICONTO IN SINTESI
- 2** L'EVOLUZIONE DEL RISULTATO
- 3** GLI EQUILIBRI CORRENTI
- 4** CONTO DEL BILANCIO - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO
- 5** L'ANDAMENTO DELLE ENTRATE
- 6** LE ENTRATE CORRENTI
- 7** LE ENTRATE TRIBUTARIE
- 8** I TRASFERIMENTI CORRENTI
- 9** LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
- 10** LE ENTRATE IN CONTO CAPITALE
- 11** L'ANDAMENTO DELLE SPESE
- 12** SPESE CORRENTI PER MISSIONI
- 13** SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI
- 14** FINANZIAMENTO INVESTIMENTI
- 15** SPESE IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI

IL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO IN SINTESI

Il rendiconto (o consuntivo) è formato da:

- il conto del bilancio dal quale si ricava il risultato di amministrazione (avanzo o disavanzo)
- conto economico, che evidenzia il risultato economico dell'esercizio
- lo stato patrimoniale, dal quale si rileva il patrimonio netto

| Conto del Bilancio | |
|---|-----------------------|
| Fondo di cassa di fine periodo | 597.553.654,14 |
| Residui attivi | 330.475.437,18 |
| Residui passivi | -317.395.896,25 |
| Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti | -14.806.005,49 |
| Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale | -87.070.184,02 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 508.757.005,56 |
| parte accantonata | 207.985.654,34 |
| parte vincolata | 224.629.702,62 |
| parte destinata ad investimenti | 29.030.298,67 |
| PARTE DISPONIBILE | 47.111.349,93 |

| Conto Economico | |
|--|----------------------|
| Gestione operativa | 13.257.627,06 |
| Gestione finanziaria | -18.657.856,54 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | -986.550,19 |
| Gestione straordinaria | 2.614.756,80 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | -3.772.022,87 |
| Imposte | 2.049.806,42 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | -5.821.829,29 |

| Stato Patrimoniale | |
|---------------------------|-------------------------|
| Attivo | 3.172.362.645,10 |
| Passivo | 1.290.326.374,69 |
| PATRIMONIO NETTO | 1.882.036.270,41 |

EVOLUZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato di amministrazione si collega a quello dell'esercizio precedente e all'evoluzione della gestione finanziaria dell'esercizio considerato; rispetto al risultato di gestione (o avanzo di competenza), il prospetto evidenzia la differenza tra il Risultato di Amministrazione dei diversi anni considerati e la composizione delle sue varie parti (accantonata, vincolata e destinata). Per la parte disponibile nel 2018 era di 11,4 e la tendenza è in aumento pari a 25,8 nel 2019 e 47,1 nel 2020

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Risultato di Amministrazione al 31/12/ | 330.357.868,43 | 400.915.781,23 | 508.757.005,56 |
| Composizione del Risultato di Amministrazione | | | |
| Parte accantonata | | | |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/ | 116.024.919,21 | 143.446.173,37 | 178.811.257,85 |
| Fondo perdite società partecipate | 750.924,89 | 750.924,89 | 750.924,89 |
| Fondo rischi spese legali al 31/12 | 2.937.151,11 | 7.971.074,20 | 13.572.685,28 |
| Altri accantonamenti | 14.609.126,62 | 13.939.534,64 | 14.850.786,32 |
| Totale parte accantonata | 134.322.121,83 | 166.107.707,10 | 207.985.654,34 |
| Parte vincolata | | | |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 72.695.176,09 | 95.412.089,23 | 138.184.171,96 |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | 51.902.506,45 | 51.983.395,10 | 52.364.399,01 |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 30.534.281,06 | 34.099.209,00 | 33.955.687,41 |
| Vincoli formalmente attribuiti all'Ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altri Vincoli | 157.522,94 | 143.684,24 | 125.444,24 |
| Totale parte vincolata | 155.289.486,54 | 181.638.377,57 | 224.629.702,62 |
| Parte destinata agli investimenti | 29.383.479,03 | 27.346.660,03 | 29.030.298,67 |
| Totale parte destinata agli investimenti | 29.383.479,03 | 27.346.660,03 | 29.030.298,67 |
| TOTALE PARTE DISPONIBILE | 11.362.781,03 | 25.823.036,53 | 47.111.349,93 |

EQUILIBRI CORRENTI

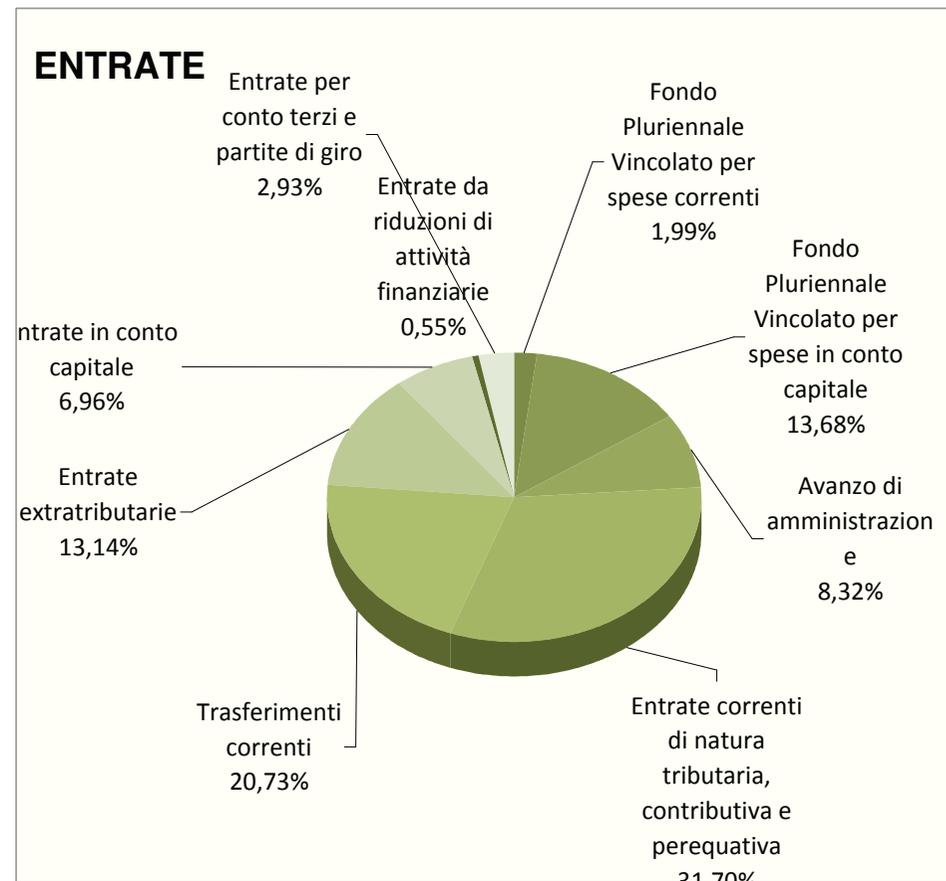
L'equilibrio di bilancio di conto corrente dà rilievo in modo sintetico della capacità dell'amministrazione di coprire con le entrate correnti, le spese di gestione e il servizio del debito. Il margine positivo è destinato agli accantonamenti (in particolare il FCDE) e l'eventuale quota restante può essere destinato al finanziamento degli investimenti pluriennali. Nelle entrate e nelle spese si considera il fondo pluriennale vincolato destinato alla parte corrente, che riguarda le risorse accertate in anni precedenti disponibili per il finanziamento di spese correnti in esercizi successivi.

| EQUILIBRI DI BILANCIO | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata (+) | 15.232.029,39 | 13.016.120,27 | 12.665.911,67 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 (+) | 384.726.454,94 | 366.238.671,46 | 417.434.710,09 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti (-) | 309.579.842,06 | 274.965.873,27 | 279.727.582,96 |
| DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) (-) | 13.016.120,27 | 12.665.911,67 | 14.806.005,49 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari (-) | 38.874.886,31 | 30.342.411,72 | 25.355.898,86 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti | 8.036.654,71 | 0,00 | 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F) | 38.487.635,69 | 61.280.595,07 | 110.211.134,45 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI | | | |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (+) | 9.847.342,65 | 14.464.287,05 | 26.472.837,38 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti | 7.191.500,07 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili (+) | 15.148.873,35 | 7.605.453,78 | 0,00 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti | 845.154,64 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili (-) | 277.079,15 | 262.892,09 | 197.151,44 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE O1=G+H+I-L+M | 63.206.772,54 | 83.087.443,81 | 136.486.820,39 |
| Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio (-) | 0,00 | 41.800.704,04 | 33.676.722,63 |
| Risorse vincolate di parte corrente al bilancio (-) | 0,00 | 37.269.782,86 | 90.410.548,72 |
| O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE | 0,00 | 4.016.956,91 | 12.399.549,04 |
| Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+/-) | 0,00 | -5.612.869,21 | 10.203.859,82 |
| O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE | 7.191.500,07 | 9.629.826,12 | 2.195.689,22 |

CONTO DEL BILANCIO - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

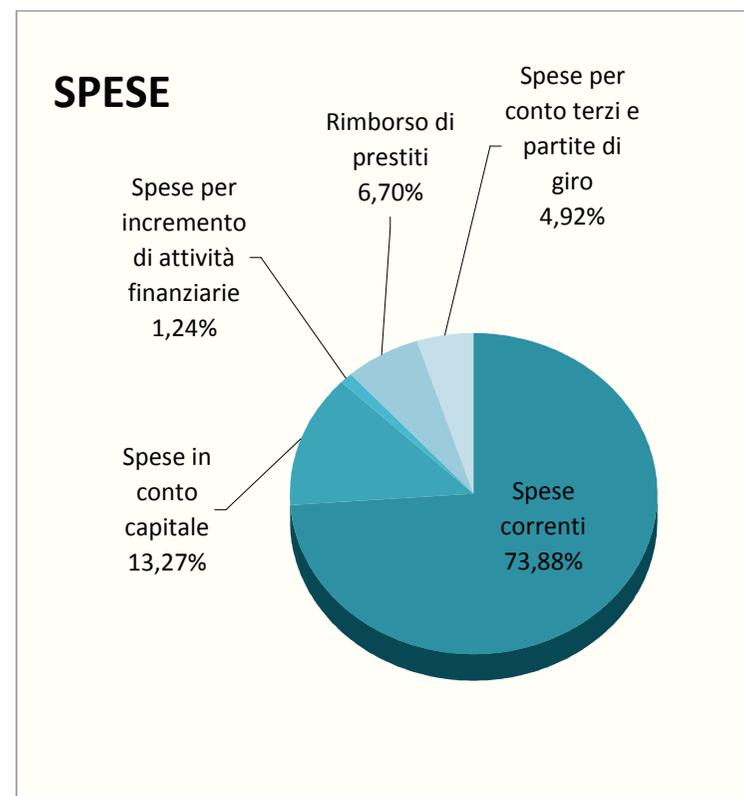
Il conto del bilancio evidenzia le risultanze della gestione finanziaria. Nel corso del 2020 sono state accertate entrate per 636,58 milioni di euro e assunti impegni di spesa per 378,64 milioni sul 2020 e per 101,88 milioni sugli anni successivi con conseguente istituzione di FPV di spesa. La differenza tra il totale complessivo delle entrate comprensivo dell'avanzo e del Fondo pluriennale vincolato (che non vengono accertati), e il totale complessivo delle spese determina l'avanzo della gestione di competenza pari a 156,06 milioni di euro. L'avanzo di competenza sommato al risultato della gestione dei residui e alla quota non applicata dell'avanzo 2019 costituisce il risultato del 2020.

| <i>ENTRATE</i> | <i>Accertato 2020</i> | <i>% sul totale accertato</i> |
|---|-----------------------|-------------------------------|
| Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti | 12.665.911,67 | 1,99% |
| Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale | 87.085.938,08 | 13,68% |
| Avanzo di amministrazione | 52.970.304,28 | 8,32% |
| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 201.780.771,56 | 31,70% |
| Trasferimenti correnti | 131.979.426,87 | 20,73% |
| Entrate extratributarie | 83.674.511,66 | 13,14% |
| Entrate in conto capitale | 44.294.239,42 | 6,96% |
| Entrate da riduzioni di attività finanziarie | 3.498.357,93 | 0,55% |
| TOTALE ENTRATE FINALI | 465.227.307,44 | 73,08% |
| Accensione di prestiti | - | 0,00% |
| Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | - | 0,00% |
| Entrate per conto terzi e partite di giro | 18.631.050,88 | 2,93% |
| TOTALE TITOLI | 483.858.358,32 | 76,01% |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 636.580.512,35 | 100,00% |



CONTO DEL BILANCIO - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

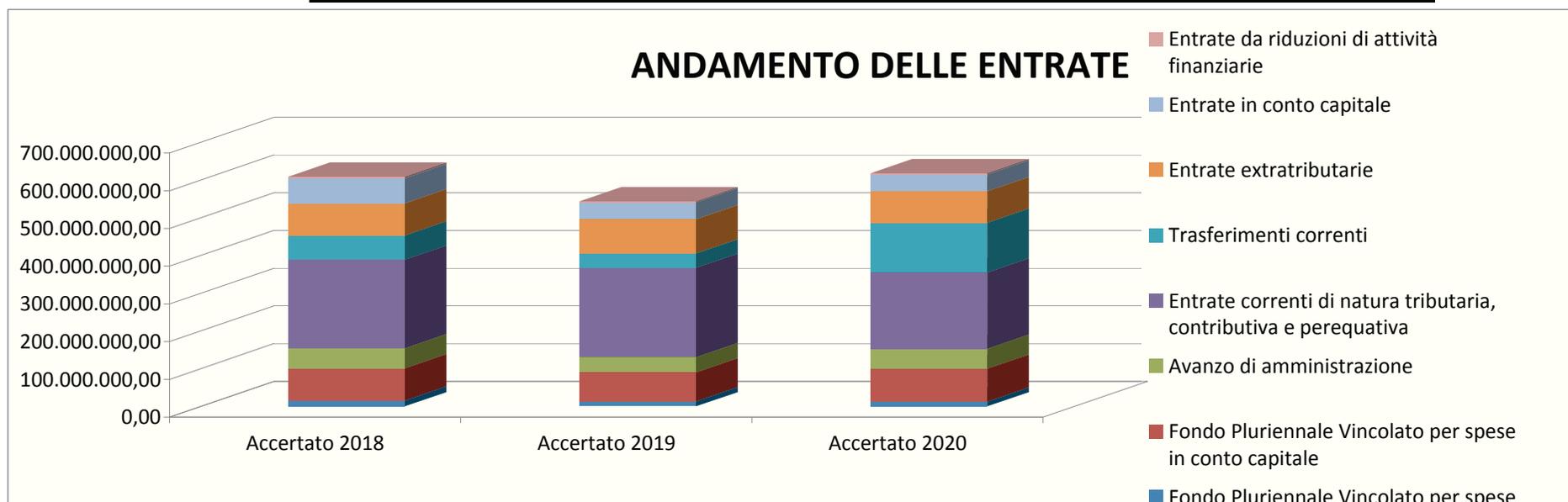
| <i>SPESE</i> | <i>Impegnato 2020</i> | <i>FPV 2020</i> | <i>% sul totale impegnato</i> |
|---|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Disavanzo | - | - | 0,00% |
| Spese correnti | 279.727.582,96 | 14.806.005,49 | 73,88% |
| Spese in conto capitale | 50.238.735,76 | 87.070.184,02 | 13,27% |
| Spese per incremento di attività finanziarie | 4.687.506,82 | - | 1,24% |
| TOTALE SPESE FINALI | 334.653.825,54 | 101.876.189,51 | 88,38% |
| Rimborso di prestiti | 25.355.898,86 | - | 6,70% |
| Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | - | - | 0,00% |
| Spese per conto terzi e partite di giro | 18.631.050,88 | - | 4,92% |
| TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 378.640.775,28 | 101.876.189,51 | 100,00% |
| Avanzo di competenza/Fondo di cassa | 156.063.547,56 | | |
| TOTALE PAREGGIO | 534.704.322,84 | 101.876.189,51 | 100,00% |



L'ANDAMENTO DELLE ENTRATE

L'andamento delle entrate nel 2020 presenta un trend in aumento. In particolare aumentano i trasferimenti correnti connessi all'intervento statale in relazione alle ripercussioni economiche conseguenti all'emergenza epidemiologica, per fronteggiare la riduzione delle entrate proprie e l'aumento delle spese, dovuti alla pandemia.

| ENTRATE | Accertato 2018 | Accertato 2019 | Accertato 2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti | 15.232.029,39 | 13.016.120,27 | 12.665.911,67 |
| Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale | 85.433.549,77 | 76.976.089,46 | 87.085.938,08 |
| Avanzo di amministrazione | 53.100.755,53 | 40.013.271,79 | 52.970.304,28 |
| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 234.970.427,82 | 237.243.726,52 | 201.780.771,56 |
| Trasferimenti correnti | 64.357.367,47 | 38.007.157,87 | 131.979.426,87 |
| Entrate extratributarie | 85.398.659,65 | 90.987.787,07 | 83.674.511,66 |
| Entrate in conto capitale | 65.582.654,66 | 43.908.071,67 | 44.294.239,42 |
| Entrate da riduzioni di attività finanziarie | 4.245.613,22 | 3.383.984,82 | 3.498.357,93 |
| TOTALE ENTRATE FINALI | 454.554.722,82 | 413.530.727,95 | 465.227.307,44 |

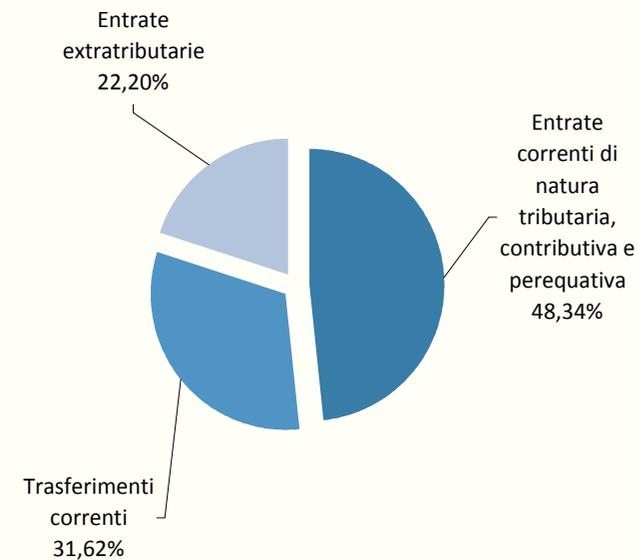


LE ENTRATE CORRENTI

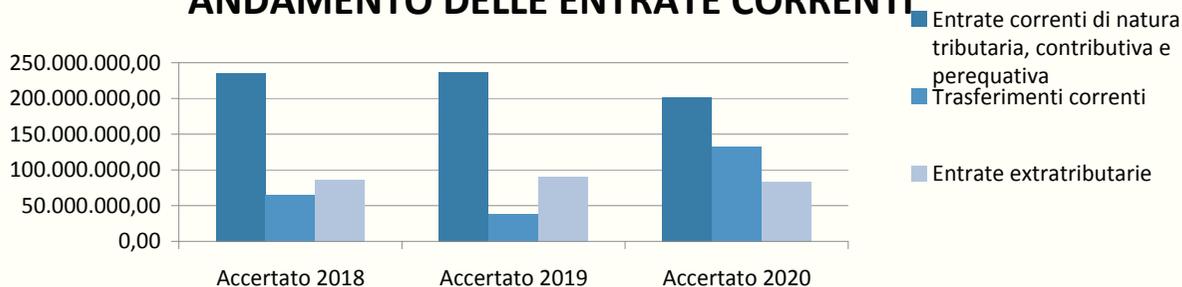
Le entrate correnti accertate, nel 2020 sono pari a € 417,4 milioni. Va considerato che, per effetto del principio contabile della competenza finanziaria potenziata che prevede l'accertamento per l'intero importo del credito, sono considerate anche le entrate di dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa la riscossione integrale con contestuale accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità. Sono costituite per 48,34% dalle entrate tributarie, per il 31,62% dai trasferimenti correnti e per il 22,20% dalle entrate extratributarie.

| <i>Entrate correnti</i> | <i>Accertato 2018</i> | <i>Accertato 2019</i> | <i>Accertato 2020</i> | <i>% sul totale accertato</i> |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 234.970.427,82 | 237.243.726,52 | 201.780.771,56 | 48,34% |
| Trasferimenti correnti | 64.357.367,47 | 38.007.157,87 | 131.979.426,87 | 31,62% |
| Entrate extratributarie | 85.398.659,65 | 90.987.787,07 | 83.674.511,66 | 20,04% |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 384.726.454,94 | 366.238.671,46 | 417.434.710,09 | 100,00% |

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI



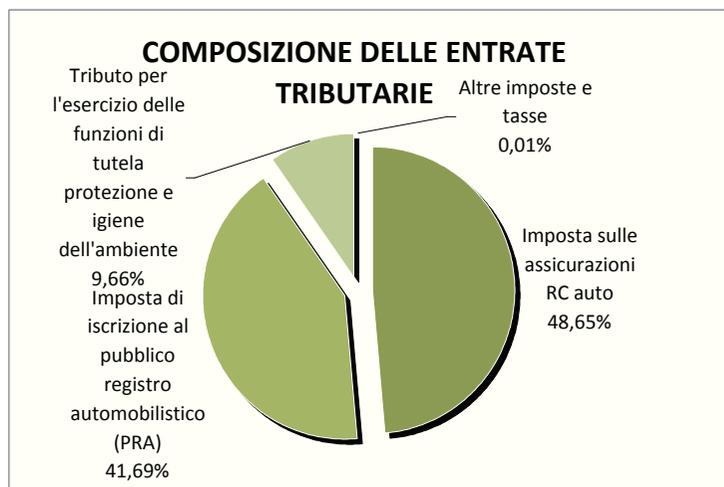
ANDAMENTO DELLE ENTRATE CORRENTI



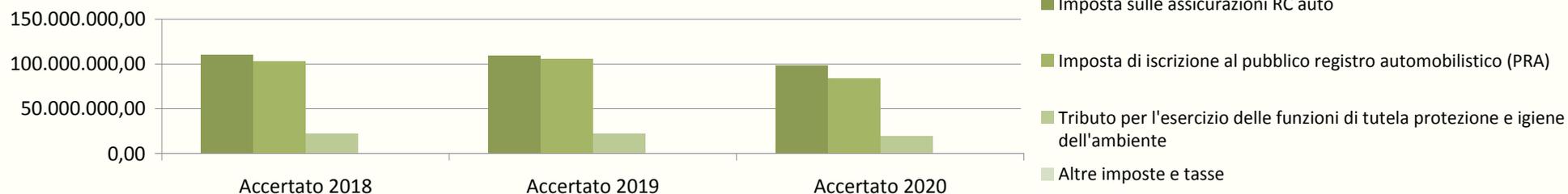
LE ENTRATE TRIBUTARIE

I principali tributi sono l'imposta sulle assicurazioni RC auto (48,65%), l'imposta per le trascrizioni dei veicoli al Pubblico Registro Automobilistico (Ipt) (41,69%) e il tributo per lo svolgimento delle funzioni in campo ambientale (9,66%). La riduzione del 2020 è dovuta alla situazione epidemiologica.

| ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | Accertato 2018 | Accertato 2019 | Accertato 2020 | % sul totale |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Imposta sulle assicurazioni RC auto | 110.332.000,00 | 109.722.388,00 | 98.161.005,67 | 48,65% |
| Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA) | 102.598.874,12 | 105.363.779,73 | 84.115.042,18 | 41,69% |
| Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela protezione e igiene dell'ambiente | 22.004.903,52 | 22.149.526,67 | 19.483.514,80 | 9,66% |
| Altre imposte e tasse | 34.650,18 | 8.032,12 | 21.208,91 | 0,01% |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 234.970.427,82 | 237.243.726,52 | 201.780.771,56 | 100,0% |



ANDAMENTO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE

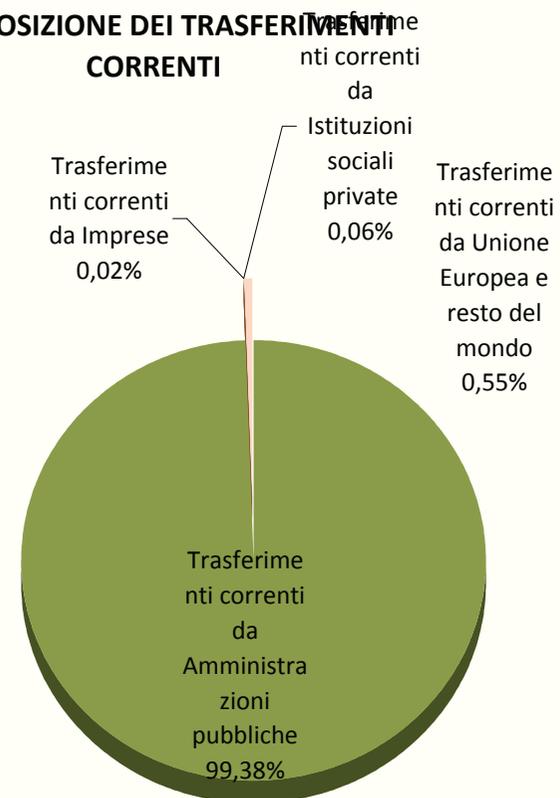


I TRASFERIMENTI CORRENTI

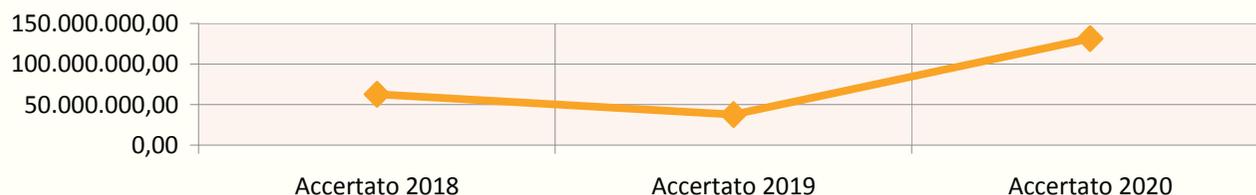
I trasferimenti nel 2020 sono costituiti per la quasi totalità (99,38%) da trasferimenti dello Stato e della Regione. Tali trasferimenti risentono dell'effetto dell'intervento statale della L. 77/2020 recante misure urgenti connesse all'emergenza epidemiologica.

| TRASFERIMENTI CORRENTI | Accertato 2018 | Accertato 2019 | Accertato 2020 | % sul totale |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 62.810.207,91 | 37.530.227,61 | 131.157.855,06 | 99,38% |
| Trasferimenti correnti da famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Trasferimenti correnti da Imprese | 629.232,18 | 312.959,16 | 20.000,00 | 0,02% |
| Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali private | 235.944,29 | 45.000,00 | 75.000,00 | 0,06% |
| Trasferimenti correnti da Unione Europea e resto del mondo | 681.983,09 | 118.971,10 | 726.571,81 | 0,55% |
| TOTALE TITOLO 2 | 64.357.367,47 | 38.007.157,87 | 131.979.426,87 | 100,0% |

COMPOSIZIONE DEI TRASFERIMENTI CORRENTI



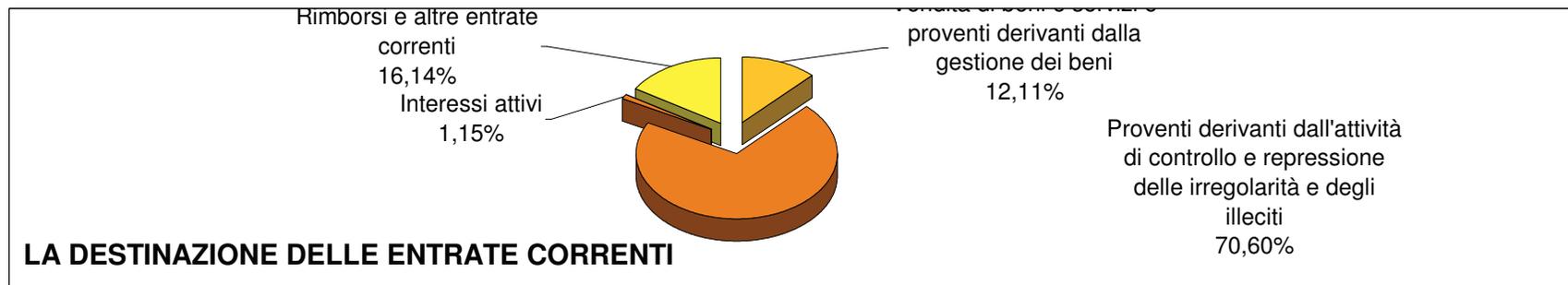
ANDAMENTO DEI TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE



LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Le entrate extratributarie sono costituite in maggior misura dai proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione degli illeciti (70,60%), dalla vendita di beni e servizi e dai proventi derivanti dalla gestione dei beni (12,11%) e dai rimborsi e altre entrate correnti (16,14%).

| <i>Entrate extratributarie</i> | <i>Accertato 2020</i> | <i>% sul totale</i> |
|---|-----------------------|---------------------|
| Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 10.131.098,51 | 12,11% |
| Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 59.076.628,50 | 70,60% |
| Interessi attivi | 965.097,00 | 1,15% |
| Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00% |
| Rimborsi e altre entrate correnti | 13.501.687,65 | 16,14% |
| TOTALE TITOLO 3 | 83.674.511,66 | 100,00% |

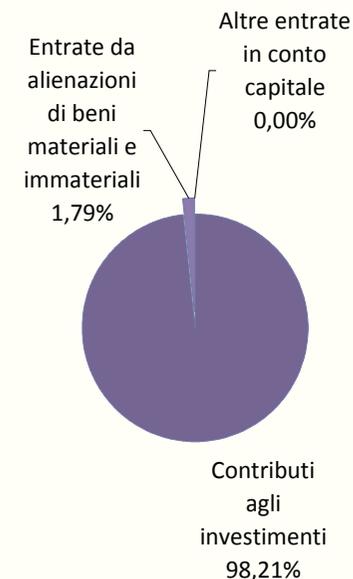


LE ENTRATE IN CONTO CAPITALE E DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

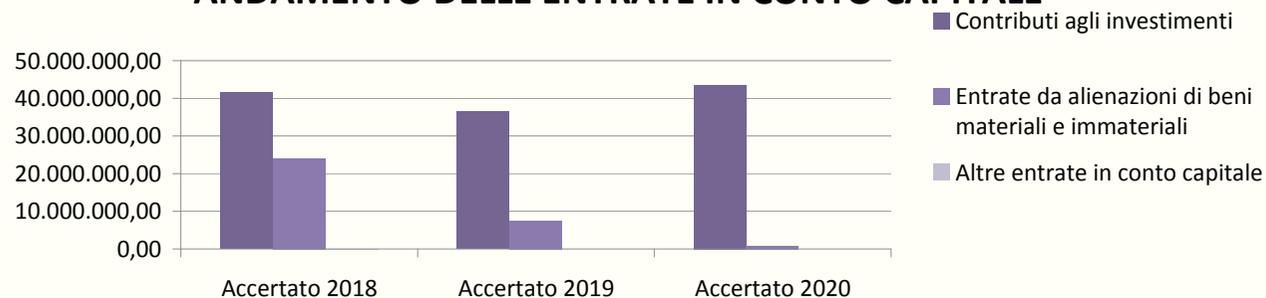
Le entrate in conto capitale sono per la maggior parte composte da contributi agli investimenti (98,21%) e da entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali (1,79%).

| <i>Entrate in conto capitale</i> | <i>Accertato 2018</i> | <i>Accertato 2019</i> | <i>Accertato 2020</i> | <i>% sul totale</i> |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Contributi agli investimenti | 41.499.826,14 | 36.506.792,68 | 43.501.887,42 | 98,21% |
| Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali | 24.030.506,26 | 7.401.278,99 | 791.200,00 | 1,79% |
| Altre entrate in conto capitale | 52.322,26 | 0,00 | 1.152,00 | 0,00% |
| TOTALE TITOLO 4 | 65.582.654,66 | 43.908.071,67 | 44.294.239,42 | 100,00% |
| Entrate da riduzione di attività finanziarie | 4.245.613,22 | 3.383.984,82 | 3.498.357,93 | |

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE



ANDAMENTO DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

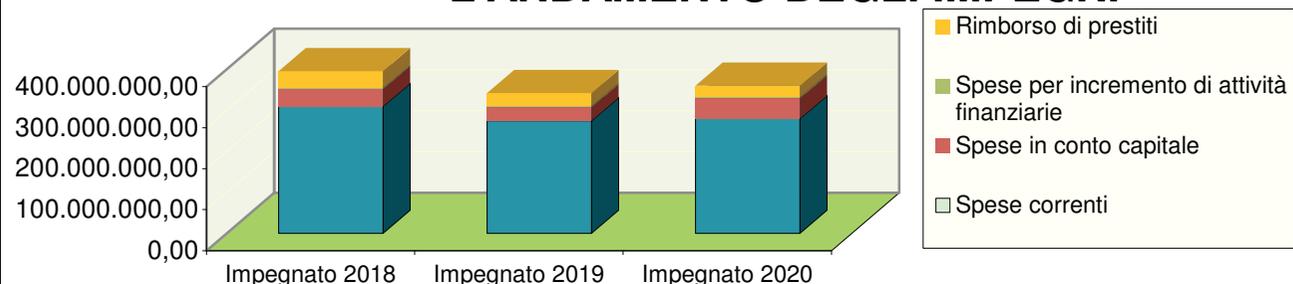


L'ANDAMENTO DELLE SPESE

Le spese sono per la maggior parte composte da spese correnti (77,70%). Seguono le spese in conto capitale (13,95%) e le spese per rimborso prestiti (7,04%). Nella nuova contabilità è rilevante anche prendere in considerazione il fondo pluriennale di spesa che presuppone un impegno negli anni successivi. Anche considerato lo stanziamento completo di FPV rimangono sempre prevalenti le spese correnti (63,77%) anche se salgono quelle in conto capitale (29,73%). Le spese per il rimborso prestiti sono pari al 5,49%.

| SPESE | Impegnato 2018 | FPV 2018 | Impegnato 2019 | FPV 2019 | Impegnato 2020 | FPV 2020 | % sul totale impegnato | % sul totale impegnato + FPV |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Spese correnti | 309.579.842,06 | 13.016.120,27 | 274.965.873,27 | 12.665.911,67 | 279.727.582,96 | 14.806.005,49 | 77,70% | 63,77% |
| Spese in conto capitale | 42.492.809,98 | 76.976.089,46 | 32.682.510,62 | 87.085.938,08 | 50.238.735,76 | 87.070.184,02 | 13,95% | 29,73% |
| Spese per incremento di attività finanziarie | 4.466.666,68 | 0,00 | 4.466.666,30 | 0,00 | 4.687.506,82 | 0,00 | 1,30% | 1,01% |
| Rimborso di prestiti | 38.874.886,31 | 0,00 | 30.342.411,72 | 0,00 | 25.355.898,86 | 0,00 | 7,04% | 5,49% |
| TOTALE | 395.414.205,03 | 89.992.209,73 | 342.457.461,91 | 99.751.849,75 | 360.009.724,40 | 101.876.189,51 | 100,00% | 100,00% |

L'ANDAMENTO DEGLI IMPEGNI



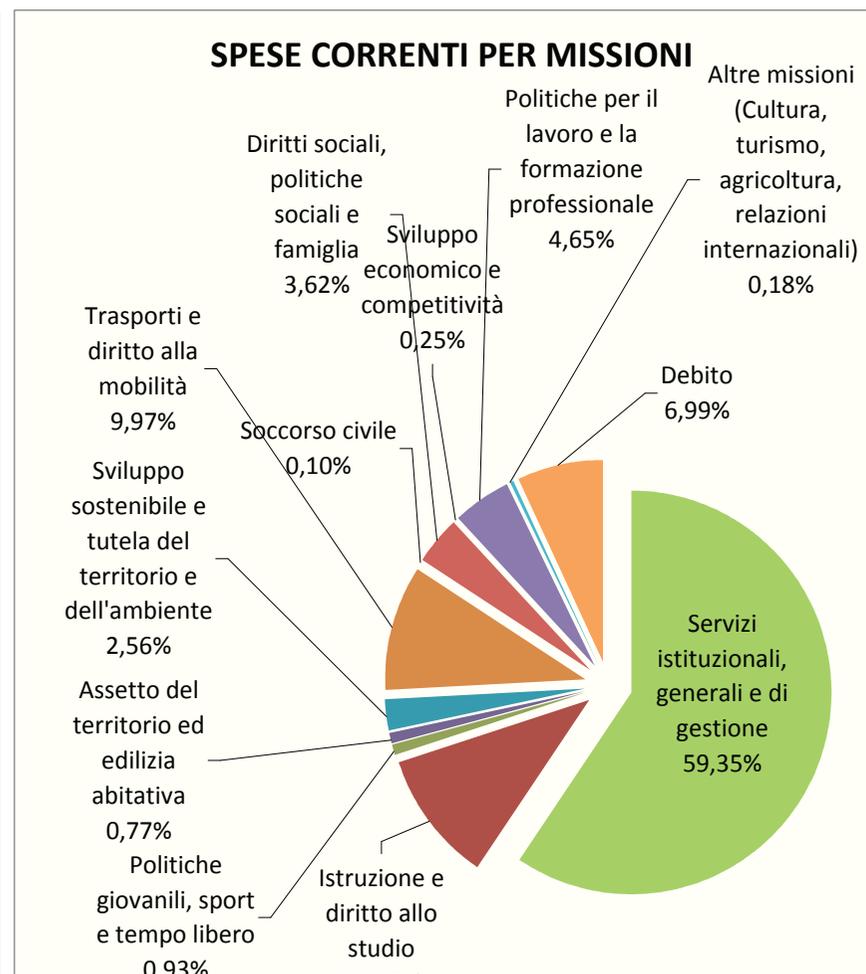
COMPOSIZIONE DEGLI IMPEGNI



LE SPESE CORRENTI PER MISSIONI

Le spese correnti impegnate più rilevanti, sono quelle relative ai servizi istituzionali, generali e di gestione (59,35%) perché è ricompreso in esse il rimborso allo Stato che è la spesa più rilevante. Seguono Istruzione e diritto allo studio (10,62), trasporti e diritto alla mobilità (9,97%), il debito (6,99%), le politiche per il lavoro e la formazione professionale (4,65%), le politiche sociali (3,62%) e il territorio e l'ambiente (2,56).

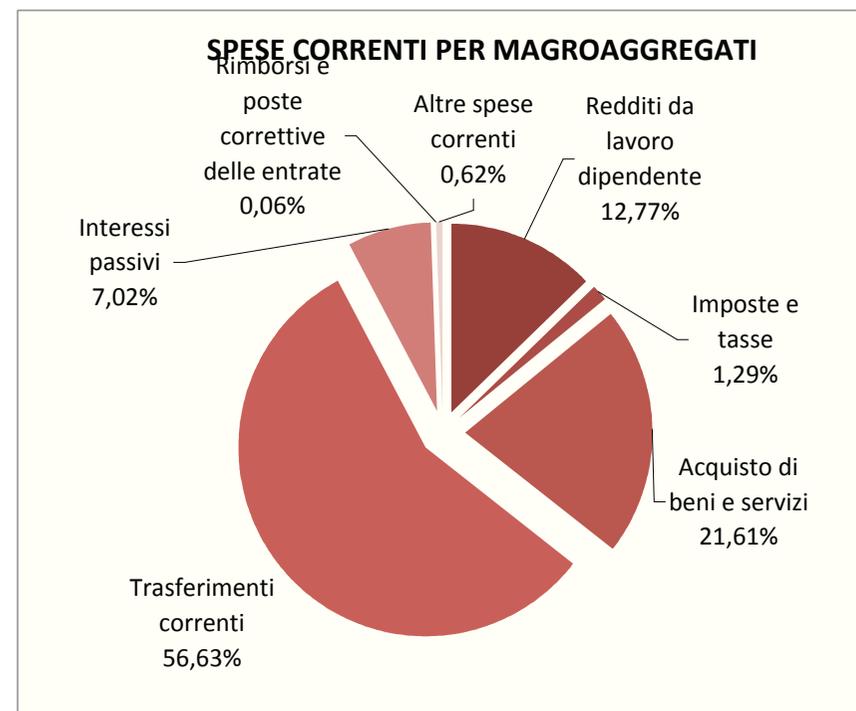
| SPESE CORRENTI PER MISSIONI | Impegnato 2020 | FPV 2020 | % su impegnato totale | % su totale impegnato + FPV |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Servizi istituzionali, generali e di gestione | 166.023.914,49 | 3.809.408,26 | 59,35% | 57,66% |
| Istruzione e diritto allo studio | 29.715.257,16 | 545.093,28 | 10,62% | 10,27% |
| Politiche giovanili, sport e tempo libero | 2.591.134,39 | 9.000,61 | 0,93% | 0,88% |
| Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 2.167.883,47 | 179.595,81 | 0,77% | 0,80% |
| Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 7.155.260,68 | 688.984,79 | 2,56% | 2,66% |
| Trasporti e diritto alla mobilità | 27.881.270,92 | 3.743.894,68 | 9,97% | 10,74% |
| Soccorso civile | 286.811,56 | 12.605,16 | 0,10% | 0,10% |
| Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 10.136.478,95 | 5.213.566,37 | 3,62% | 5,21% |
| Sviluppo economico e competitività | 694.297,48 | 26.393,25 | 0,25% | 0,24% |
| Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 13.016.617,15 | 571.189,40 | 4,65% | 4,61% |
| Altre missioni (Cultura, turismo, agricoltura, relazioni internazionali) | 508.163,48 | 6.273,88 | 0,18% | 0,17% |
| Debito | 19.550.493,23 | 0,00 | 6,99% | 6,64% |
| TOTALE | 279.727.582,96 | 14.806.005,49 | 100,00% | 100,00% |



LE SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI

Le spese correnti più rilevanti sono quelle per i trasferimenti correnti (56,63%) che per la maggior parte riguardano il rimborso allo stato. Seguono l'acquisto di beni e servizi (21,61%) e redditi da lavoro dipendente (12,77). Di un certo rilievo sono anche gli interessi passivi sui mutui (7,02%). Le imposte e tasse sono invece pari al 1,29%. La maggior parte delle altre spese correnti riguarda le assicurazioni e le spese da contenzioso. Tutto il fondo pluriennale delle spese correnti è ricompreso nel macroaggregato 10 relativo alle altre spese correnti.

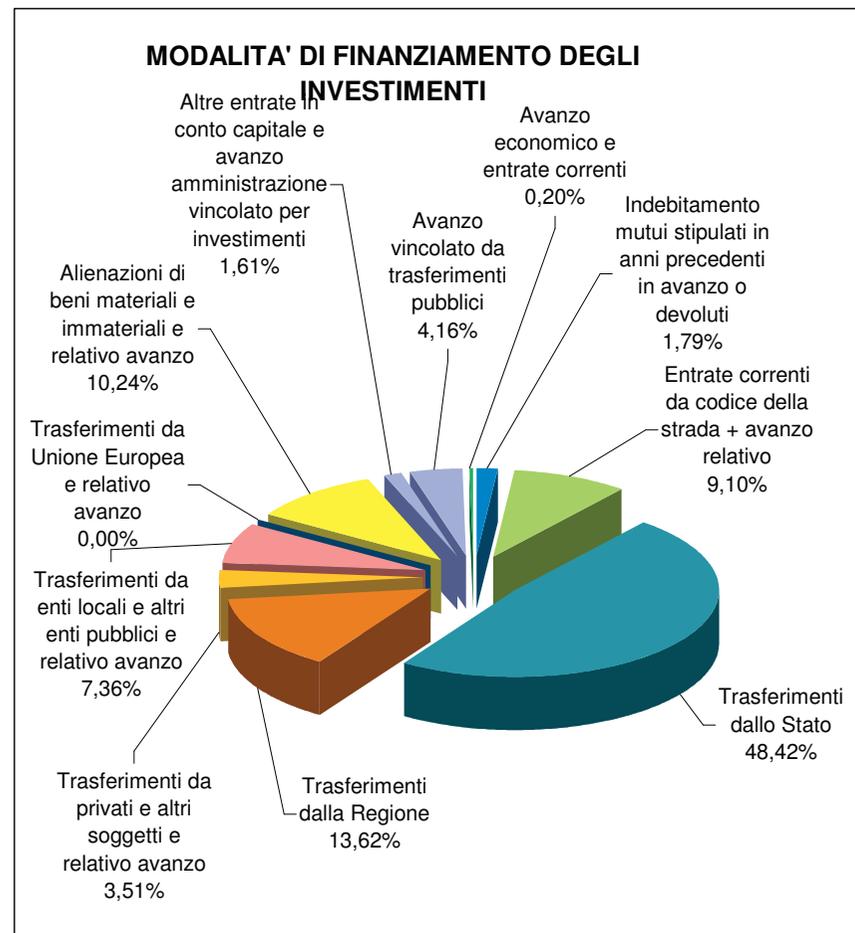
| SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI | Impegnato 2020 | FPV 2020 | % su impegnato totale |
|--|-----------------------|----------------------|--------------------------------------|
| Redditi da lavoro dipendente | 35.733.143,22 | 3.089.923,26 | 12,77% |
| Imposte e tasse | 3.620.595,71 | 106.527,56 | 1,29% |
| Acquisto di beni e servizi | 60.437.357,45 | 5.651.328,25 | 21,61% |
| Trasferimenti correnti | 158.422.263,00 | 5.958.226,42 | 56,63% |
| Interessi passivi | 19.622.945,20 | 0,00 | 7,02% |
| Altre spese per redditi di capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Rimborsi e poste correttive delle entrate | 170.119,80 | 0,00 | 0,06% |
| Altre spese correnti | 1.721.158,58 | 0,00 | 0,62% |
| TOTALE | 279.727.582,96 | 14.806.005,49 | 100,00% |



LE MODALITA' DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI

Le modalità di finanziamento degli investimenti sono diverse. Se consideriamo solo l'impegnato dell'anno, le fonti principali sono: trasferimenti dello Stato (48,42%), trasferimenti della Regione (13,62%), le alienazioni patrimoniali e relativo avanzo (10,24%), le entrate dal codice della strada e relativo avanzo (9,10%), i trasferimenti da enti locali e relativo avanzo (7,36%), l'avanzo da trasferimenti pubblici (4,16%) e i trasferimenti privati e relativo avanzo (3,51%). Considerando anche gli impegni futuri, che nel 2020 sono rappresentati da FPV, al primo posto abbiamo i trasferimenti dello Stato (30,61%) e i trasferimenti della Regione (15,98%), seguono l'alienazione di beni materiali e relativo avanzo (13,81%), l'indebitamento (13,52%) e entrate dal codice della strada e relativo avanzo (8,89%), l'avanzo da trasferimenti pubblici (5,37%), i trasferimenti da enti locali e relativo avanzo (4,68%) e i trasferimenti privati e relativo avanzo (4,46%). Per quanto riguarda le nuove opere pubbliche, la quasi totalità dei finanziamenti deriva dai trasferimenti dello Stato e della Regione, dal codice della strada e dalle alienazioni.

| MODALITA' DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI | Impegnato 2020 | FPV 2020 | % su impegna to totale | % su totale impegna to + FPV | Nuove opere pubbliche Impegnato + FPV 2020 |
|---|-----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------------|---|
| Indebitamento mutui stipulati in anni precedenti in avanzo o devoluti | 897.238,95 | 17.664.104,66 | 1,79% | 13,52% | 371.526,65 |
| Entrate correnti da codice della strada + avanzo relativo | 4.572.281,91 | 7.628.927,11 | 9,10% | 8,89% | 9.870.148,47 |
| Trasferimenti dallo Stato | 24.324.550,41 | 17.711.512,44 | 48,42% | 30,61% | 16.651.352,70 |
| Trasferimenti dalla Regione | 6.844.171,20 | 15.097.601,56 | 13,62% | 15,98% | 12.141.449,46 |
| Trasferimenti da privati e altri soggetti e relativo avanzo | 1.760.927,22 | 4.368.017,30 | 3,51% | 4,46% | 0,00 |
| Trasferimenti da enti locali e altri enti pubblici e relativo avanzo | 3.696.724,04 | 2.735.631,93 | 7,36% | 4,68% | 0,00 |
| Trasferimenti da Unione Europea e relativo avanzo | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 |
| Alienazioni di beni materiali e immateriali e relativo avanzo | 5.145.698,52 | 13.817.973,92 | 10,24% | 13,81% | 2.135.087,94 |
| Altre entrate in conto capitale e avanzo amministrazione vincolato per investimenti | 806.744,09 | 1.910.920,58 | 1,61% | 1,98% | 0,00 |
| Avanzo vincolato da trasferimenti pubblici | 2.090.412,43 | 5.285.173,78 | 4,16% | 5,37% | 2.496.333,00 |
| Avanzo economico e entrate correnti | 99.986,99 | 850.320,74 | 0,20% | 0,69% | 0,00 |
| TOTALE | 50.238.735,76 | 87.070.184,02 | 100,00% | 100,00% | 43.665.898,22 |



LE SPESE IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI

Le spese in conto capitale più rilevanti, sono quelle relative ai trasporti e diritto alla mobilità (52,07%). Seguono Istruzione e diritto allo studio (24,04), assetto del territorio ed edilizia abitativa (14,30), anche nel caso in cui si consideri il fondo pluriennale vincolato. Le nuove opere pubbliche riguardano soprattutto i trasporti e la mobilità. Seguono la scuola e i servizi istituzionali.

| SPESE IN CONTO CAPITALE PER MISSIONE | Impegnato 2020 | FPV 2020 | % su impegnato totale | % su totale impegnato + FPV | Nuove opere pubbliche Impegnato + FPV 2020 |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------|--|
| Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1.636.301,03 | 5.710.474,93 | 3,26% | 5,35% | 4.130.526,65 |
| Istruzione e diritto allo studio | 12.076.844,04 | 13.450.150,75 | 24,04% | 18,59% | 8.186.414,52 |
| Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 7.185.905,22 | 1.506.007,21 | 14,30% | 6,33% | 0,00 |
| Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 390.661,71 | 1.948.454,71 | 0,78% | 1,70% | 185.054,19 |
| Trasporti e diritto alla mobilità | 26.158.241,66 | 63.726.635,99 | 52,07% | 65,46% | 31.163.902,86 |
| Altre missioni (sport e tempo libero, soccorso civile, sviluppo economico, lavoro e formazione professionale, agricoltura, relazioni internazionali) | 2.790.782,10 | 728.460,43 | 5,56% | 2,56% | 0,00 |
| TOTALE | 50.238.735,76 | 87.070.184,02 | 100,00% | 100,00% | 43.665.898,22 |

