



COMUNE DI
BRESCIA

RENDICONTO 2023

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2023

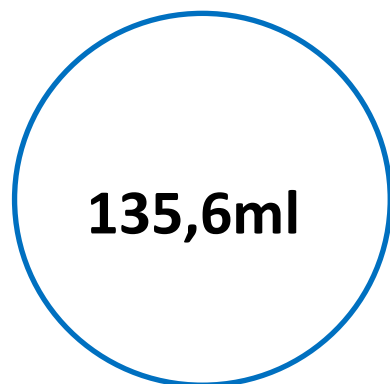
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE + 109 ml

di cui:

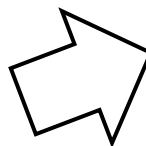
- Fondo crediti dubbia esigibilità 47,9ml
- Altri accantonamenti 21,4 ml
(fondo contenzioso; manutenzione straordinaria decennale metrobus; accantonamento arretrati contrattuali e oneri personale; ecc...)
- Fondi vincolati 22,4 ml
 - vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (monetizzazione parcheggi; proventi cave; escussione polizze fideiussorie; permessi di costruire; ecc...);
 - vincoli derivanti da trasferimenti e vincoli formalmente attribuiti dall'Ente (contributi regionali, contributi ministeriali, ecc...)
 - vincoli derivanti dalla contrazione di mutui
- Fondi da destinare a investimenti 2,9 ml
- Avanzo disponibile 14,4 ml

FONDO DI CASSA 2023

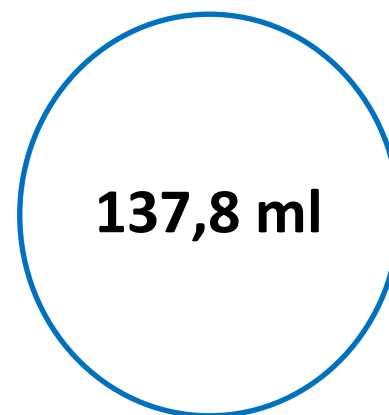
1/1/2023



135,6ml



31/12/2023



137,8 ml

Nel 2023 il Comune:

- ha rispettato i tempi medi di pagamento delle fatture (obiettivo PNRR)
- non è ricorso ad alcuna anticipazione di cassa

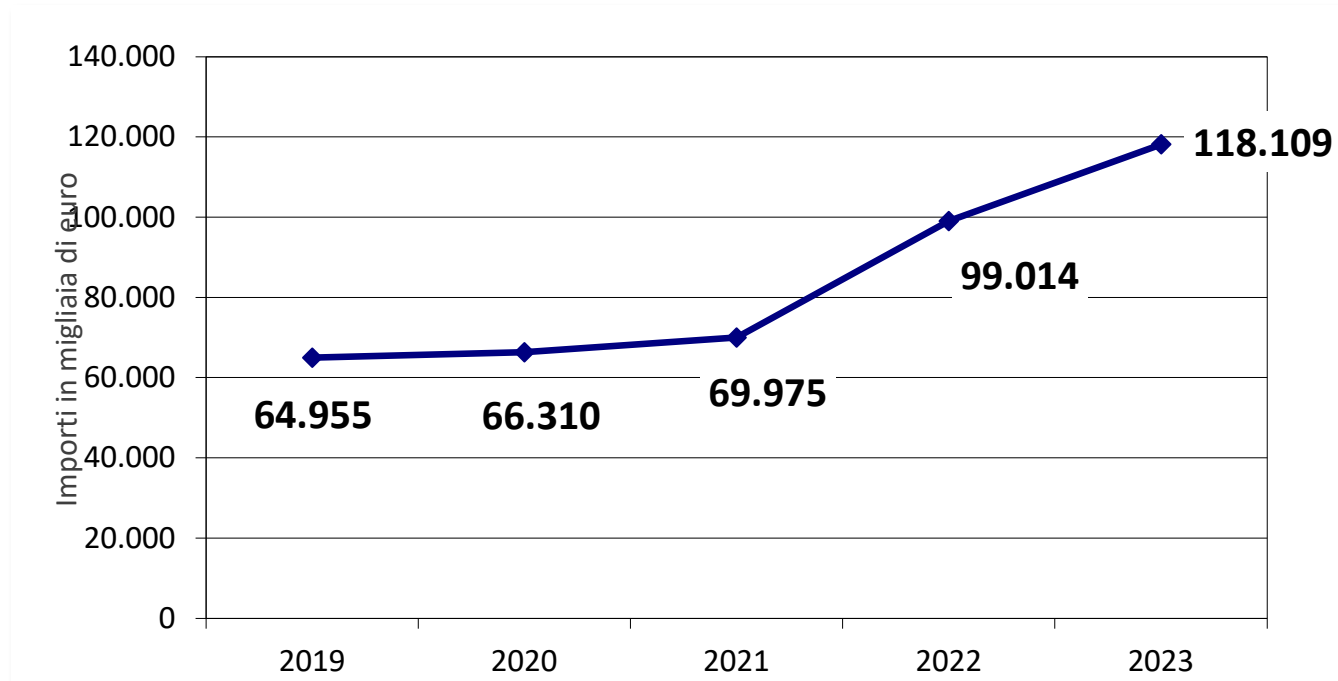
QUADRO RIASSUNTIVO ENTRATE/SPESE 2023

ENTRATE	536,5 ml	SPESE	491,5 ml
ENTRATE CORRENTI	335,8 ml	SPESE CORRENTI + <i>Fondo pluriennale vincolato corrente</i>	307,6 ml 8,4 ml
ACCENSIONE PRESTITI	10,8 ml	RIMBORSO PRESTITI	7,9 ml
ENTRATE C/CAPITALE	37,4 ml	SPESE IN C/CAPITALE + <i>fondo pluriennale vincolato c/capitale</i>	51,8 ml 66,3 ml
RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE	10,9 ml	ACQUISIZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE	10,9 ml
ENTRATE C/TERZI E PARTITE DI GIRO	38,6 ml	SPESE C/TERZI E PARTITE DI GIRO	38,6 ml
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN ENTRATA	62,7 ml		
AVANZO APPLICATO	40,3 ml		

INVESTIMENTI

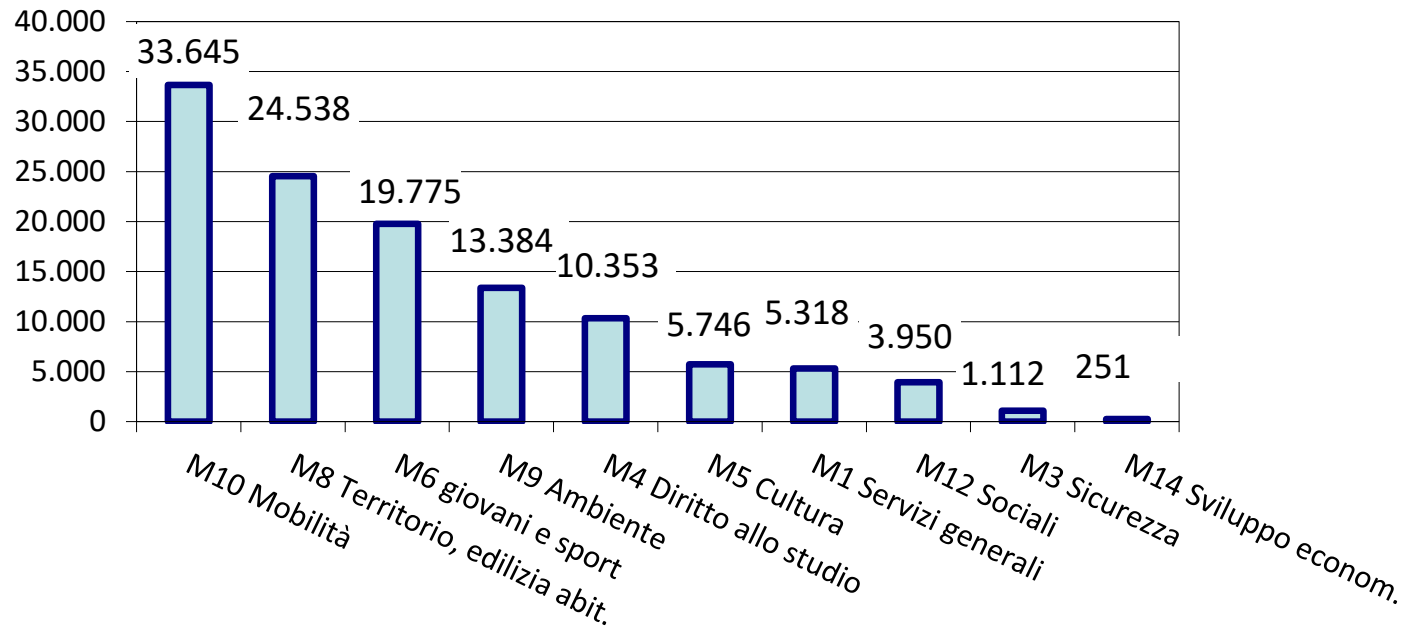
118 milioni di euro

finanziati e attivati (impegnati o confluiti a fondo pluriennale vincolato)



INVESTIMENTI 2023

Importi in migliaia di euro

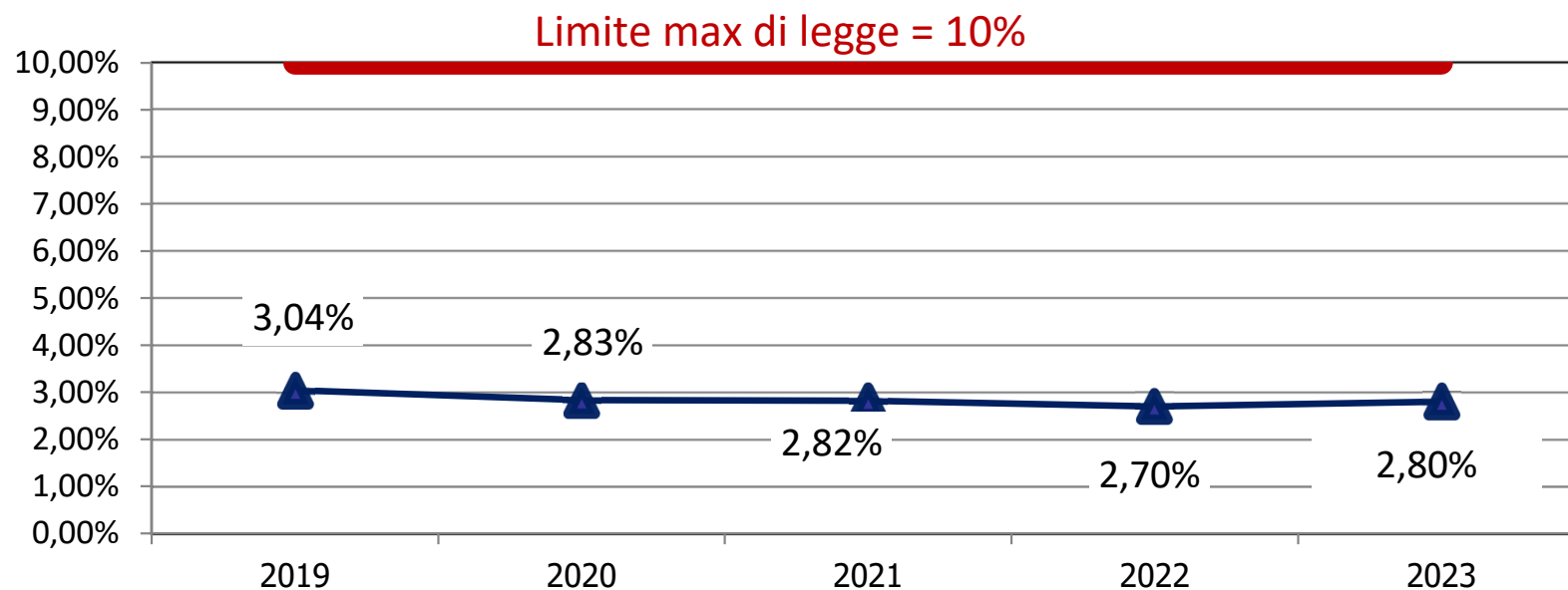


Il 77% della spesa per investimenti è stato assorbito da 4 Missioni:

- Miss. 10 – Trasporti e diritto alla **mobilità**
- Miss. 8 – Assetto del **territorio ed edilizia abitativa**
- Miss. 6 – Politiche giovanili, **sport** e tempo libero (compresi polivalente indoor e impianto di atletica leggera)
- Miss. 9 – Sviluppo sostenibile e ambiente

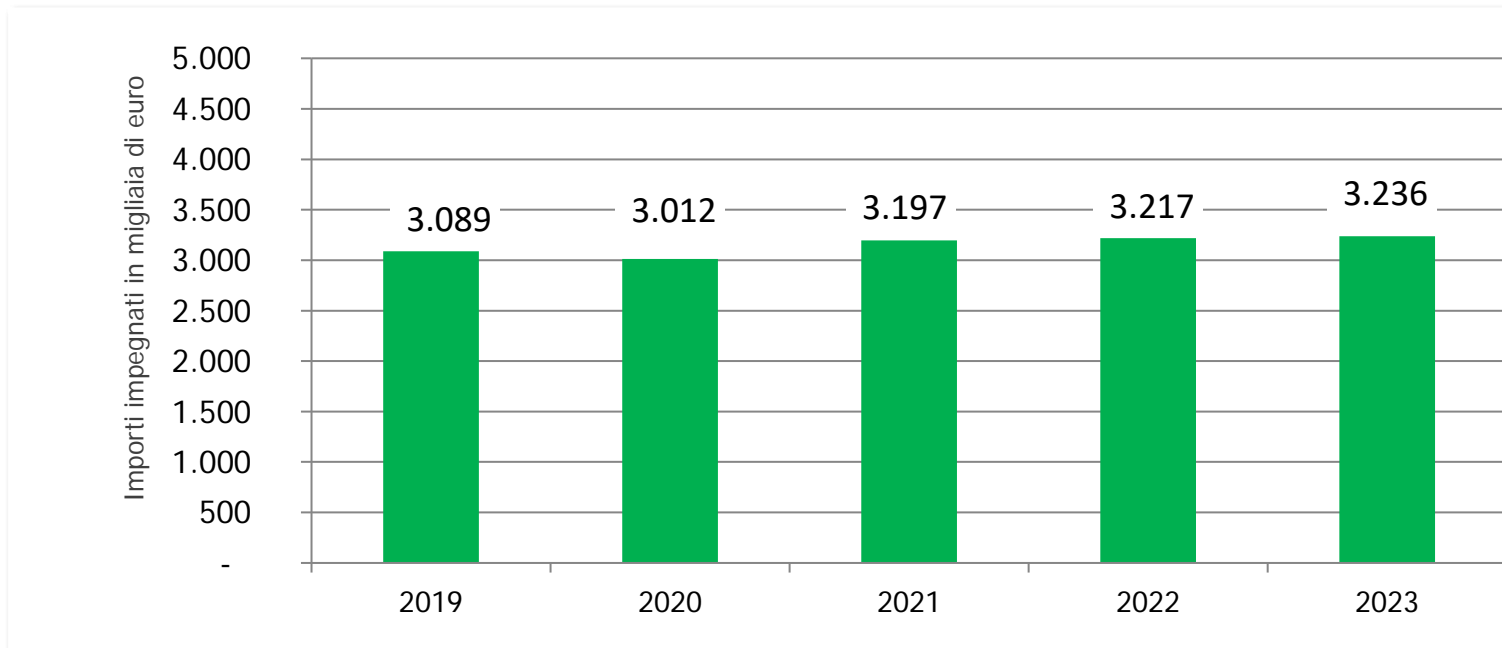
LIMITI DI INDEBITAMENTO

INCIDENZA % INTERESSI diretti e garantiti / ENTRATE CORRENTI



In termini percentuali, l'incidenza degli interessi sui mutui stipulati direttamente dal Comune e sui prestiti garantiti corrisponde ad una quota contenuta delle entrate correnti, pari al 2,8% nel 2023, a fronte di un limite massimo di legge (art. 204 TUEL) del 10%.

INTERESSI PASSIVI

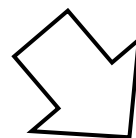
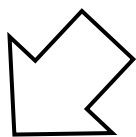


In valore assoluto, la spesa per interessi passivi sui mutui, necessari per finanziare gli investimenti, nel 2023 si è attestata a 3,2 ml di euro, sostanzialmente costante rispetto al 2022

ENTRATE CORRENTI 2023

ENTRATE da tributi, da trasferimenti, da proventi della gestione dei beni comunali, da servizi, da sanzioni, dalle società partecipate, da rimborsi

335,8 ml



87,1%

ENTRATE PROPRIE

- **Tributarie**
- **Extratributarie**

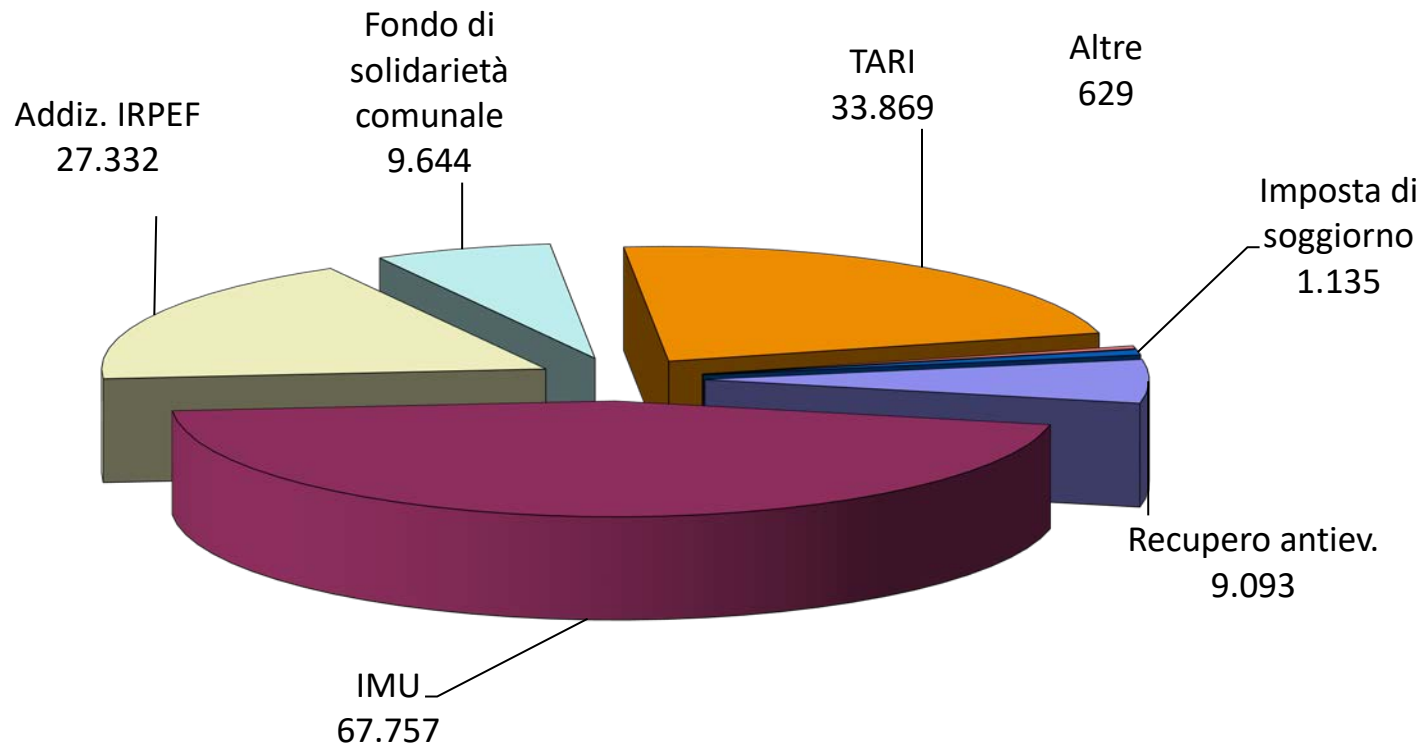
292,6 ml

12,9%

ENTRATE DA TRASFERIMENTI

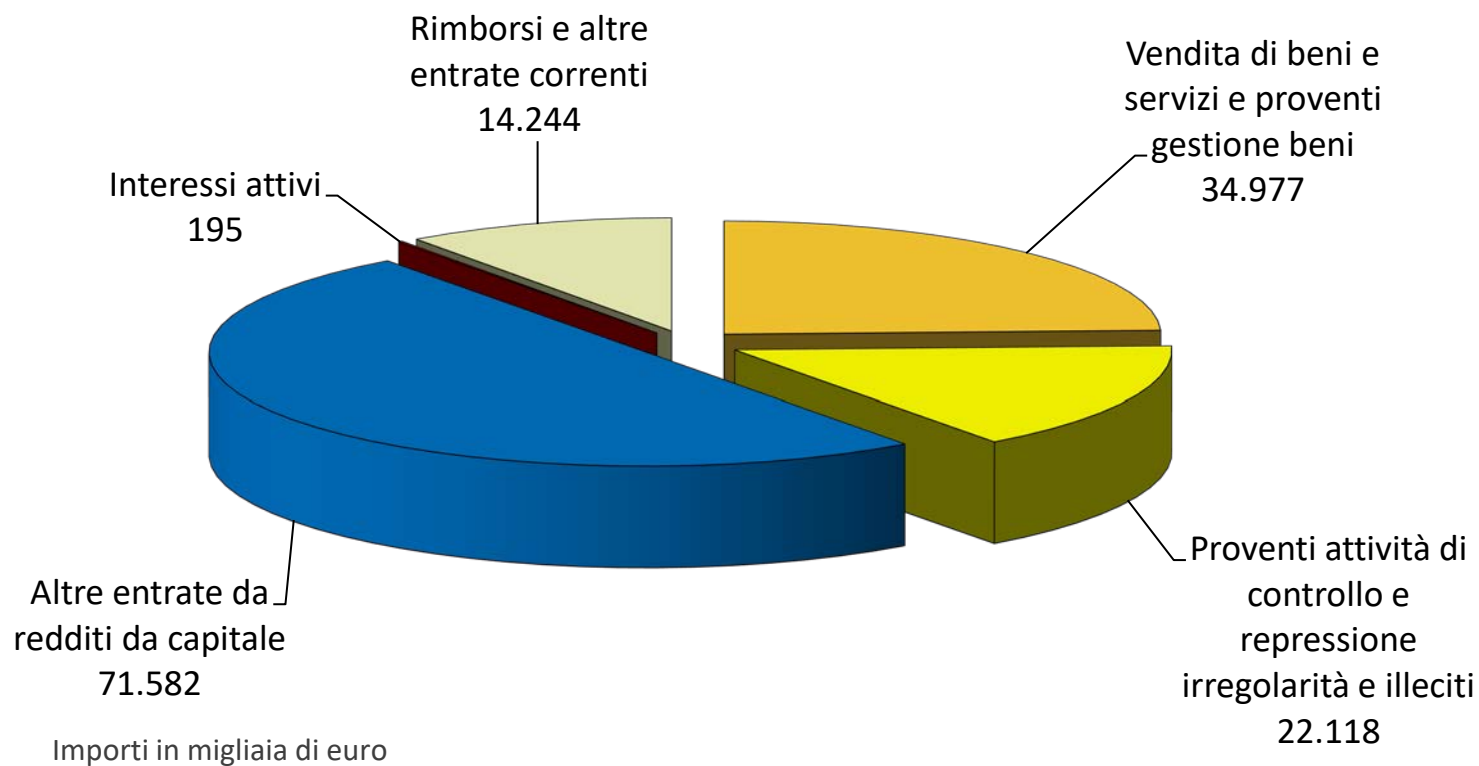
43,2 ml

COMPOSIZIONE ENTRATE TRIBUTARIE 2023

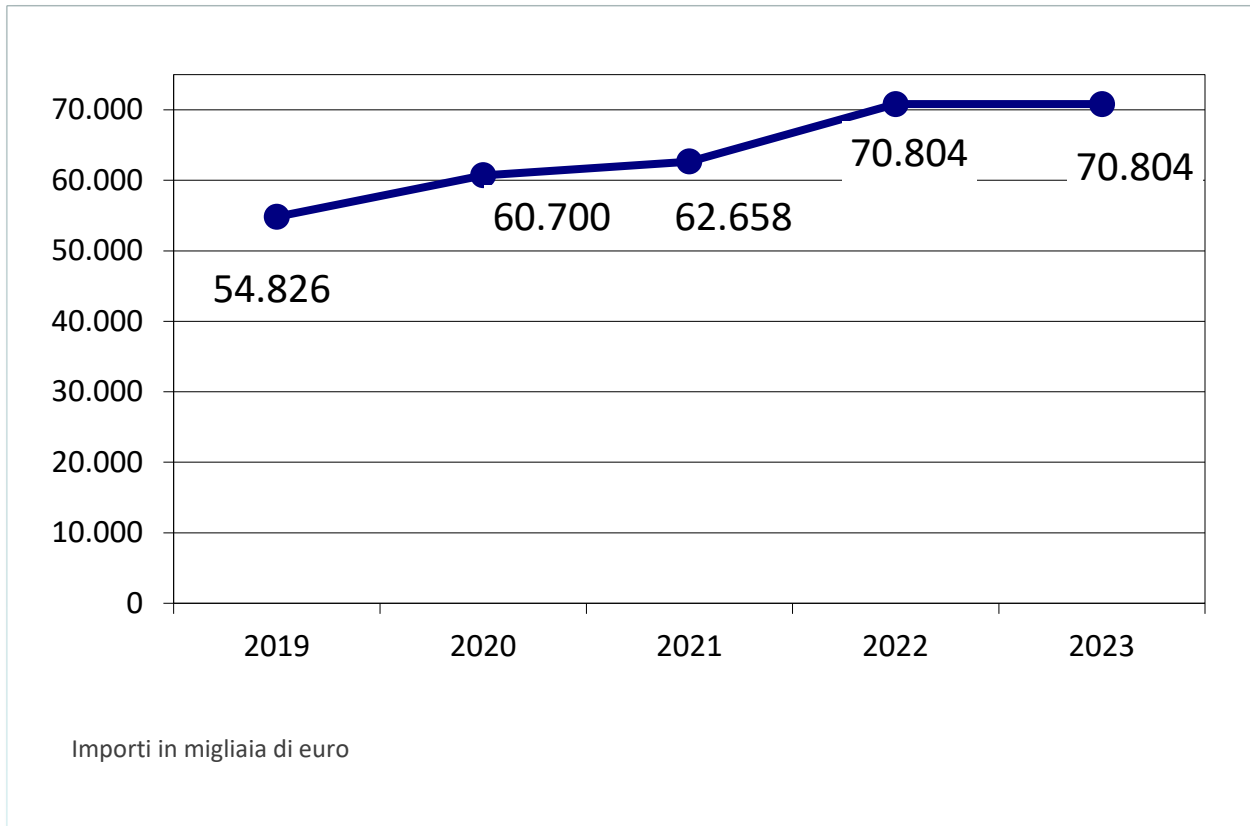


Importi in migliaia di euro

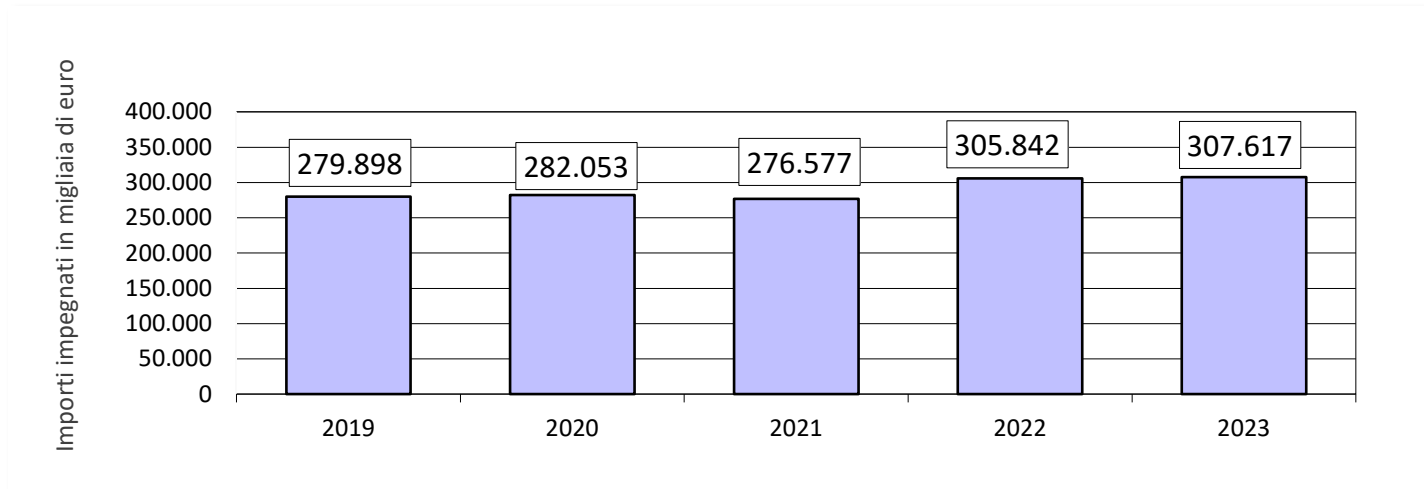
COMPOSIZIONE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2023



DIVIDENDI A2A S.p.A.



SPESE CORRENTI



- ✓ Le spese correnti hanno registrato un lieve aumento di + 0,6% rispetto all'esercizio precedente, con un impegno 2023 di 307,6 ml di euro.
- ✓ I macroaggregati più rilevanti in valore assoluto sono le spese per servizi e la spesa del personale (IRAP inclusa).

DESTINAZIONE DELLA SPESA CORRENTE 2023 PER MISSIONE

- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 61,3ml
- Trasporto pubblico locale e mobilità 59,7 ml
- Istruzione e diritto allo studio 47,1 ml
- Sviluppo sostenibile e tutela territorio e ambiente 43,9 ml
- Ordine pubblico e sicurezza 20,3 ml
- Cultura e turismo 15,3 ml
- Politiche giovanili, sport e tempo libero 5,0 ml
- Assetto del territorio, urbanistica ed edilizia abitativa 3,9 ml
- Altri servizi 3,7ml
- Servizi istituzionali, generali e di gestione:

Organi istituzionali

Segreteria generale

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Gestione entrate tributarie e servizi fiscali

Gestione beni demaniali e patrimoniali

Ufficio tecnico

Elezioni e consultazioni popolari, anagrafe e stato civile

Statistica e sistemi informativi

Risorse umane

Altri servizi generali

47,4ml

(*) La missione servizi istituzionali, generali e di gestione comprende i seguenti settori: Direzione generale, Partecipazione, Segreteria generale e trasparenza, Bilancio e ragioneria, Acquisizioni di beni, servizi e lavori, Coordinamento partecipate, Tributi, Valorizzazione patrimonio pubblico, Edilizia civile e sociale, Edilizia scolastica, Coordinamento amministrativo e servizi cimiteriali, Unità di Progetto Programma straordinario interventi di miglioramento e adeguamento sismico patrimonio immobiliare, Servizi demografici, Informatica e statistica, Risorse umane, Organizzazione, performance, formazione e qualità del lavoro, Sicurezza ambienti di lavoro, Civica avvocatura.