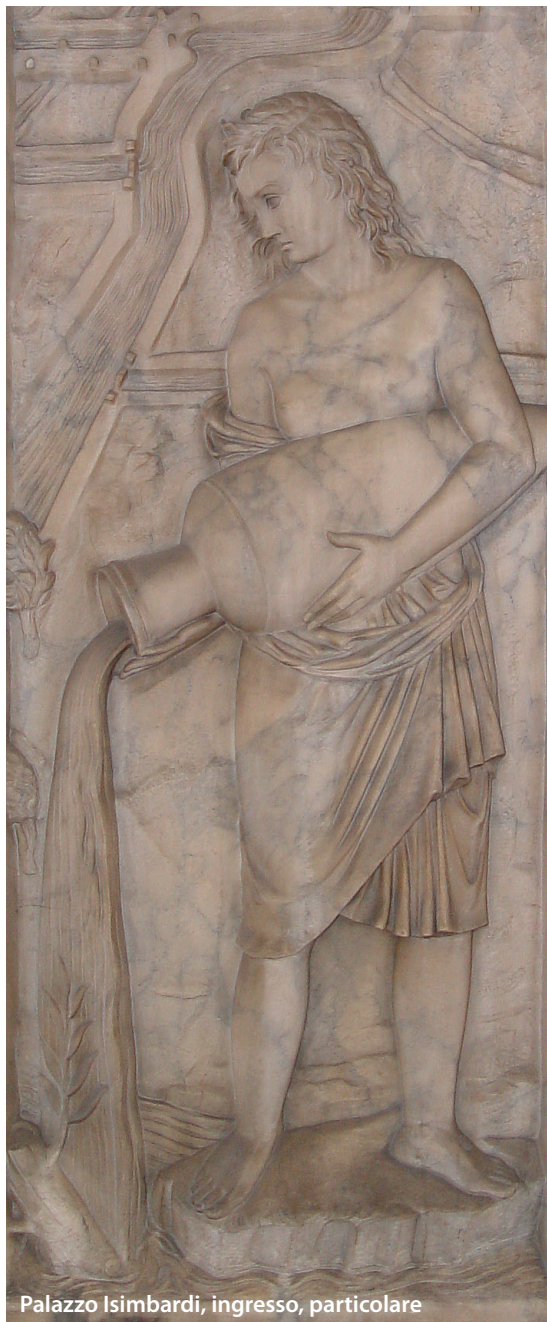




Città
metropolitana
di Milano



Palazzo Isimbardi, ingresso, particolare

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2021 in sintesi

Area risorse finanziarie
e programmazione economica

TAB. 1 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		597.553.654,14			
Utilizzo avanzo di amministrazione (1) di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	126.180.706,69 0,00		Disavanzo di amministrazione (3)	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	14.806.005,49		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti (4)	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2) di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	87.070.184,02 17.664.104,66				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (2)	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	217.821.416,25	229.884.360,37	Titolo 1 - Spese correnti <i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (5)</i>	298.368.904,07 29.108.797,87	247.683.256,94
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	60.739.196,05	42.896.916,17			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	135.029.273,63	71.659.277,03			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	89.710.700,16	83.442.772,90	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (5)</i> <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	71.549.738,09 89.285.353,25 16.271.711,47	69.870.469,52
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	10.171.440,88	7.361.603,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (5)</i>	4.563.166,68 0,00	4.784.006,82
Totale entrate finali.....	513.472.026,97	435.244.929,47	Totale spese finali.....	492.875.959,96	322.337.733,28
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>Fondo anticipazioni di liquidità (6)</i>	30.987.734,69 0,00	30.987.734,69
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	31.822.849,24	31.824.689,35	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	31.822.849,24	30.313.833,93
Totale entrate dell'esercizio	545.294.876,21	467.069.618,82	Totale spese dell'esercizio	555.686.543,89	383.639.301,90
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	773.351.772,41	1.064.623.272,96	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	555.686.543,89	383.639.301,90
DISAVANZO DI COMPETENZA			AVANZO DI COMPETENZA / FONDO DI CASSA	217.665.228,52	680.983.971,06
TOTALE A PAREGGIO	773.351.772,41	1.064.623.272,96	TOTALE A PAREGGIO	773.351.772,41	1.064.623.272,96

TAB. 1 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	S P E S E	IMPEGNI	PAGAMENTI
<p>(1) Per "Utilizzo avanzo" si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.</p> <p>(2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato</p> <p>(3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.</p> <p>Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome.</p> <p>(4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti</p> <p>(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)</p> <p>(6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio</p> <p>(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</p> <p>(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.</p>			<p>GESTIONE DEL BILANCIO</p> <p>a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)</p> <p>b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio (8)</p> <p>c) Risorse vincolate nel bilancio (+) (9)</p> <p>d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)</p>	<p>217.665.228,52</p> <p>37.238.853,30</p> <p>174.332.920,88</p> <p>6.093.454,34</p>	
			<p>GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO</p> <p>d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)</p> <p>e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (10)</p> <p>f) Equilibrio complessivo (f=d-e)</p>	<p>6.093.454,34</p> <p>17.121.121,94</p> <p>-11.027.667,60</p>	
					<p>(9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" -</p> <p>(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.</p>

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

	2017	2018	2019	2020	2021
(+) Fondo di cassa di fine periodo	385.875	445.432	457.208	597.554	680.984
Residui attivi riaccertati da esercizi precedenti	122.888	155.489	173.243	213.885	228.939
Residui attivi riportati dalla gestione corrente	130.555	127.842	129.613	116.590	166.119
(+) Totale residui attivi	253.443	283.331	302.856	330.475	395.058
Residui passivi riaccertati da esercizi precedenti	71.078	83.763	77.338	114.366	162.211
Residui passivi riportati dalla gestione corrente	219.629	224.650	182.058	203.030	204.398
(-) Totale residui passivi	290.707	308.413	259.396	317.396	366.609
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	15.232	13.016	12.666	14.806	29.109
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	85.433	76.976	87.086	87.070	89.285
(-) Totale Fondo pluriennale vincolato	100.665	89.992	99.752	101.876	118.394
A V A N Z O	247.946	330.358	400.916	508.757	591.039
di cui:					
parte accantonata	101.331	134.322	166.108	207.986	259.157
- fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12	95.907	116.025	143.446	178.811	216.685
- altri fondi	5.424	18.297	22.662	29.175	42.472
parte vincolata	120.921	155.289	181.638	224.629	254.739
- vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	58.892	72.695	95.412	138.184	146.864
- vincoli derivanti da trasferimenti	34.654	51.902	51.983	52.364	73.828
- vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	27.210	30.534	34.099	33.956	33.922
- vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-	-	-	-	-
- altri vincoli	165	158	144	125	125
parte destinata agli investimenti	20.810	29.383	27.346	29.030	39.086
parte disponibile	4.884	11.363	25.823	47.111	38.056

TAB. 3 – ACCERTAMENTI
(in migliaia di Euro)

Titoli di Entrata	stanziamento definitivo 2019 (a)	Accertamento 2019 (b)	grado di copertura % (b/a)	stanziamento definitivo 2020 (a)	Accertamento 2020 (b)	grado di copertura % (b/a)	stanziamento definitivo 2021 (a)	Accertamento 2021 (b)	grado di copertura % (b/a)
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	233.167	237.244	101,7	195.600	201.781	103,2	211.738	217.822	102,9
TIT. 2 -Trasferimenti correnti di cui:	41.573	38.007	91,4	138.188	131.979	95,5	67.082	60.739	90,5
- da amministrazioni pubbliche	39.836	37.530	94,2	135.798	131.158	96,6	64.900	59.916	92,3
- da Unione Europea e da resto del mondo	188	119	63,3	1.688	726	43,0	1.473	720	48,9
- da altri	1.549	358	23,1	702	95	13,5	709	103	14,5
TIT. 3 - Entrate extratributarie	82.650	90.988	110,1	66.230	83.675	126,3	123.928	135.029	109,0
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>357.390</i>	<i>366.239</i>	<i>102,5</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>
TIT. 4 - Entrate in conto capitale di cui:	132.327	43.908	33,2	156.617	44.294	28,3	299.740	89.711	29,9
- contributi agli investimenti	125.337	36.507	29,1	155.776	43.502	27,9	278.314	76.484	27,5
- altri trasferimenti in conto capitale	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0
- entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	6.990	7.401	105,9	801	791	98,8	21.206	13.214	62,3
- altre entrate in conto capitale	-	-	0,0	40	1	0,0	220	13	0,0
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.384	3.384	100,0	3.498	3.498	100,0	10.172	10.171	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	76.752	20.943	27,3	76.702	18.631	24,3	83.002	31.823	38,3
TOTALE	569.853	434.474	76,2	636.835	483.858	76,0	795.662	545.295	68,5

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

Titoli di Entrata	2019 (g)	2020 (h)	2021 (h)	VAR.% 2021/2020 (h-g)/g
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	237.244	201.781	217.822	7,9
TIT. 2 - Trasferimenti correnti di cui:	38.007	131.979	60.739	-54,0
- da amministrazioni pubbliche	37.530	131.158	59.916	-54,3
- da Unione Europea e da resto del mondo	119	726	721	-0,7
- da altri	358	95	103	8,4
TIT. 3 - Entrate extratributarie	90.988	83.675	135.029	61,4
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>366.239</i>	<i>417.435</i>	<i>413.590</i>	<i>-0,9</i>
TIT. 4 - Entrate in conto capitale di cui:	43.908	44.294	89.711	102,5
- contributi agli investimenti	36.507	43.502	76.484	75,8
- entrate da alienazione di beni	7.401	791	13.214	1570,5
- altre entrate in conto capitale	-	1	12	1100,0
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.384	3.498	10.171	190,8
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	20.943	18.631	31.823	71
TOTALE	434.474	483.858	545.295	12,7

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

	2019	2020	2021
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	64,78	48,34	52,67
TIT. 2 -Trasferimenti correnti di cui:	10,38	31,62	14,69
- da amministrazioni pubbliche	98,74	99,38	98,65
- da Unione Europea e da resto del mondo	0,31	0,55	1,19
- da altri	0,94	0,07	0,17
TIT. 3 - Entrate extratributarie	24,84	20,05	32,65
TOTALE	100,00	100,00	100,00

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

Titoli di Spesa	2019 (g)	2020 (h)	2021 (i)	VAR.% 2021/2020 (i-h)/h
TIT. 1 - Spese correnti	287.632	294.534	327.478	11,2
TIT. 2 - Spese in conto capitale	119.768	137.309	160.835	17,1
TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	4.467	4.687	4.563	-2,6
TIT. 4 - Rimborso di prestiti	30.342	25.356	30.988	22,2
TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	20.943	18.631	31.823	70,8
TOTALE	463.152	480.517	555.687	15,6

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		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021
101 – Redditi da lavoro dipendente	14,1%	12,8%	12,3%	10,1%	9,8%	8,8%
102 – Imposte e tasse a carico dell'ente	1,4%	1,3%	1,2%	1,0%	1,0%	0,9%
103 – Acquisto di beni e servizi	19,1%	21,6%	24,9%	13,6%	16,5%	18,0%
104 – Trasferimenti correnti	56,9%	56,6%	53,1%	40,7%	43,3%	38,3%
107 – Interessi passivi	7,1%	7,0%	7,2%	5,1%	5,4%	5,2%
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	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,1%
110 – Altre spese correnti	1,3%	0,6%	1,1%	0,9%	0,5%	0,8%
TOTALE	100,0%	100,0%	100,0%	71,5%	76,4%	72,1%

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

MISSIONI	SPESE CORRENTI			SPESE IN CONTO CAPITALE		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021
01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	61,15	59,35	56,23	2,11	3,26	3,21
04 – Istruzione e diritto allo studio	11,37	10,62	10,81	29,47	24,04	19,08
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	0,89	0,93	0,93	0,00	0,00	0,00
07 – Turismo	0,01	0,10	0,16	0,00	0,00	0,00
08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,57	0,78	1,00	0,00	14,30	5,84
09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2,69	2,56	2,49	12,48	0,78	4,12
10 – Trasporti e diritto alla mobilità	7,47	9,97	14,11	51,35	52,07	67,37
11 – Soccorso civile	0,11	0,10	0,10	0,01	0,10	0,34
12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3,86	3,62	3,03	0,00	0,00	0,03
14 – Sviluppo economico e competitività	0,05	0,25	0,36	0,00	0,00	0,00
15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	4,68	4,65	3,49	0,68	5,46	0,00
16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,03	0,00	0,00	3,90	0,00	0,00
19 – Relazioni internazionali	0,02	0,07	0,05	0,00	0,00	0,00
50 – Debito pubblico	7,10	6,99	7,22	0,00	0,00	0,00
TOTALE	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

TABELLA 9**INVESTIMENTI IMPEGNATI PER FONTI DI FINANZIAMENTO - VALORI PERCENTUALI**

	2020 (impegnato+FPV)	2021 (impegnato+FPV)
Indebitamento Mutui stipulati in anni precedenti in avanzo o devoluti	13,52%	11,05%
Entrate correnti da codice della strada	8,89%	6,10%
Avanzo amministrazione vincolato per investimenti	1,98%	1,79%
Regione	15,98%	34,63%
Stato	30,61%	26,68%
Avanzo da trasferimenti pubblici	5,37%	0,00%
Enti locali ed altri enti pubblici	4,68%	1,56%
Altri soggetti e privati e relativo avanzo	4,46%	3,54%
Unione Europea e relativo avanzo	0,00%	0,03%
Alienazioni di beni patrimoniali	13,81%	14,28%
Avanzo economico e Entrate correnti	0,69%	0,34%
Totale	100,00%	100,00%

TAB. 10

SERIE STORICA DEBITI DI FINANZIAMENTO

ANNO	TOTALE
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	454.397.265,60
2023	438.103.544,86
2024	425.710.027,11

