



Città
metropolitana
di Milano

BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021 IN SINTESI

Area risorse finanziarie
e programmazione economica

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2019- 2021 IN SINTESI

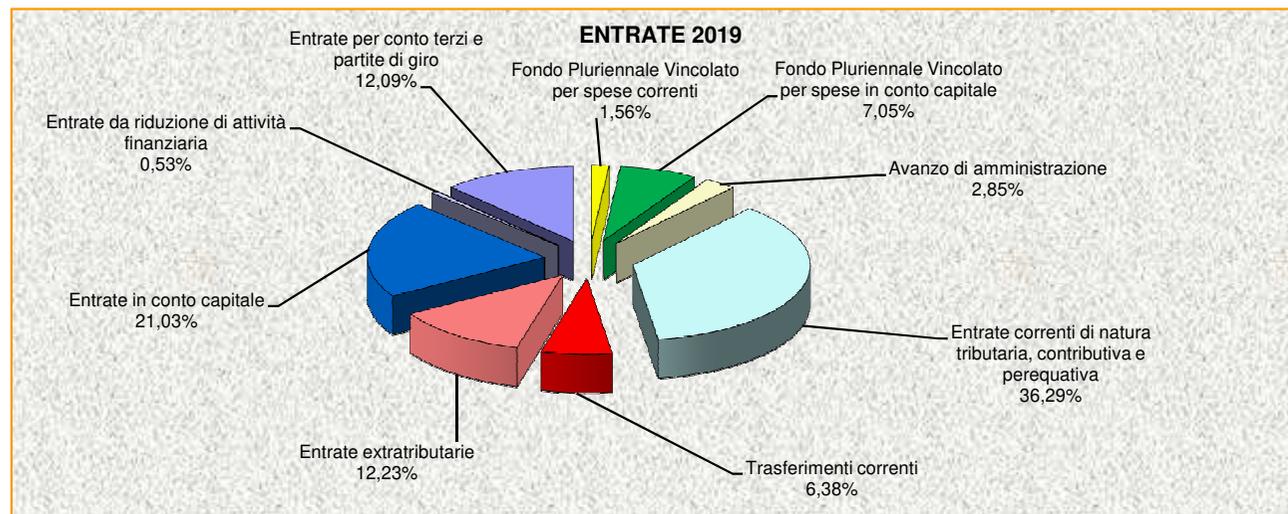
SOMMARIO

1	BILANCIO IN SINTESI - ENTRATE	10	SPESE PER TITOLI
2	BILANCIO IN SINTESI - SPESE	11	SPESE CORRENTI PER MISSIONI
3	BILANCIO IN SINTESI - ENTRATE E SPESE - PREVISIONI DI CASSA	12	SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI
4	ENTRATE CORRENTI	13	INVESTIMENTI PER MISSIONI
5	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	14	MODALITA' DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI
6	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA - TIPOLOGIA 101	15	ANDAMENTO DEL DEBITO
7	TRASFERIMENTI CORRENTI		
8	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
9	ENTRATE IN CONTO CAPITALE E DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIA		

IL BILANCIO IN SINTESI ENTRATE

Il bilancio di previsione 2019 - 2021 della Città metropolitana di Milano, ammonta per l'anno 2019 a 634,5 milioni di euro. Le principali entrate sono costituite dalle entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (36,29%), dalle entrate in conto capitale (21,03%), dalle entrate extratributarie (12,23%), dal fondo pluriennale vincolato sia di parte corrente che di parte capitale (8,61%), da trasferimenti correnti (6,38) e dall'avanzo di amministrazione vincolato (2,85%).

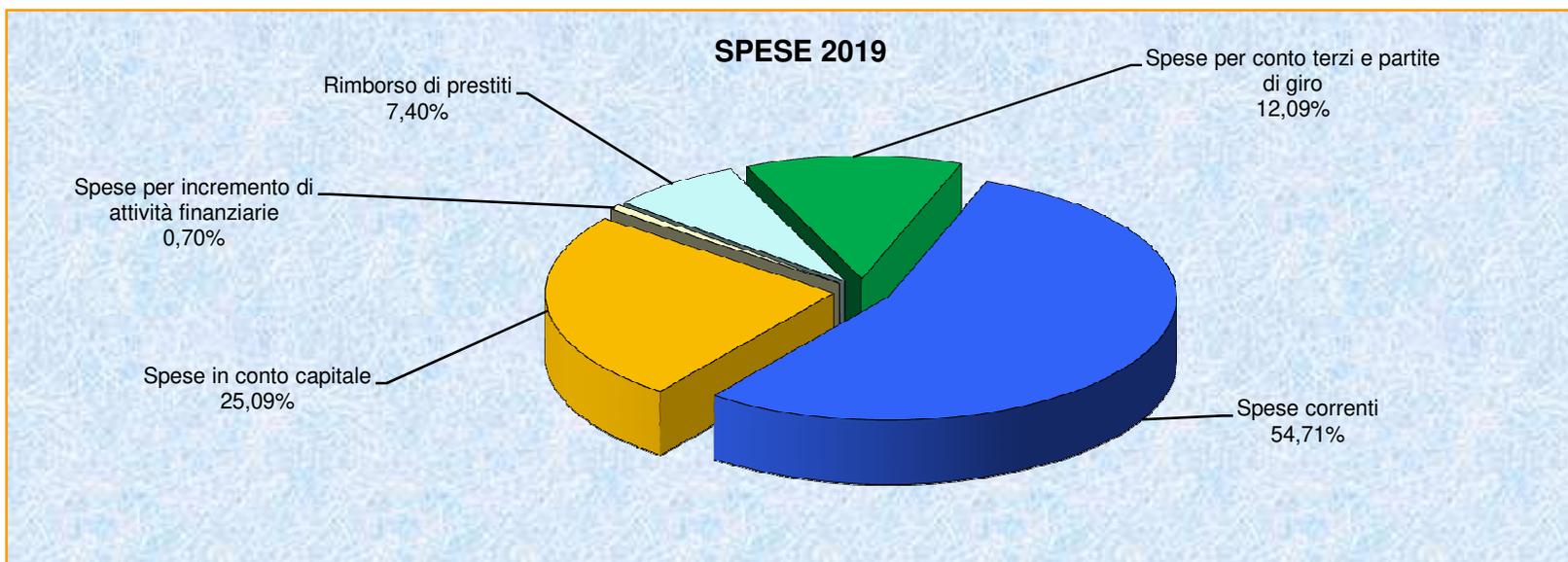
ENTRATE	2019	% sul totale	2020	2021
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	9.874.338,86	1,56%	108.108,67	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	44.698.522,11	7,05%	8.769.836,00	708.858,00
Avanzo di amministrazione	18.092.744,07	2,85%	0,00	0,00
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	230.223.388,00	36,29%	230.223.388,00	230.223.388,00
Trasferimenti correnti	40.504.911,75	6,38%	39.655.822,00	31.141.772,20
Entrate extratributarie	77.581.656,00	12,23%	70.987.300,00	70.682.017,00
Entrate in conto capitale	133.399.655,78	21,03%	158.552.247,92	76.270.609,98
Entrate da riduzioni di attività finanziarie	3.378.678,00	0,53%	3.444.497,00	8.975.812,72
TOTALE ENTRATE FINALI	485.088.289,53	76,46%	502.863.254,92	417.293.599,90
Accensione di prestiti	0,00	0,00%	0,00	0,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00%	0,00	0,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	76.702.000,00	12,09%	76.702.000,00	76.702.000,00
TOTALE TITOLI	561.790.289,53	88,55%	579.565.254,92	493.995.599,90
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	634.455.894,57	100,00%	588.443.199,59	494.704.457,90



BILANCIO IN SINTESI SPESE

Le spese anno 2019, che pareggiano con le entrate, si dividono tra parte corrente (54,71%) , investimento (25,09%) e spese per rimborso dei prestiti (7,40%).

<i>SPESE</i>	<i>2019</i>	<i>% sul totale</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Spese correnti	347.128.053,46	54,71%	316.264.930,28	305.292.310,78
Spese in conto capitale	159.192.874,72	25,09%	120.163.179,92	59.470.787,98
Spese per incremento di attività finanziarie	4.468.000,00	0,70%	4.468.000,00	4.468.000,00
TOTALE SPESE FINALI	510.788.928,18	80,51%	440.896.110,20	369.231.098,76
Rimborso di prestiti	46.964.966,39	7,40%	70.845.089,39	48.771.359,14
Spese per conto terzi e partite di giro	76.702.000,00	12,09%	76.702.000,00	76.702.000,00
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00%	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	634.455.894,57	100,00%	588.443.199,59	494.704.457,90



**BILANCIO IN SINTESI
ENTRATE E SPESE 2019
(Previsioni di cassa)**

Nella prima annualità del bilancio sono considerate le previsioni di cassa alle quali si aggiunge il Fondo di cassa iniziale (Euro 445.431.592,10 Nelle spese è compreso il Fondo di riserva di cassa per 6,1 milioni di euro.

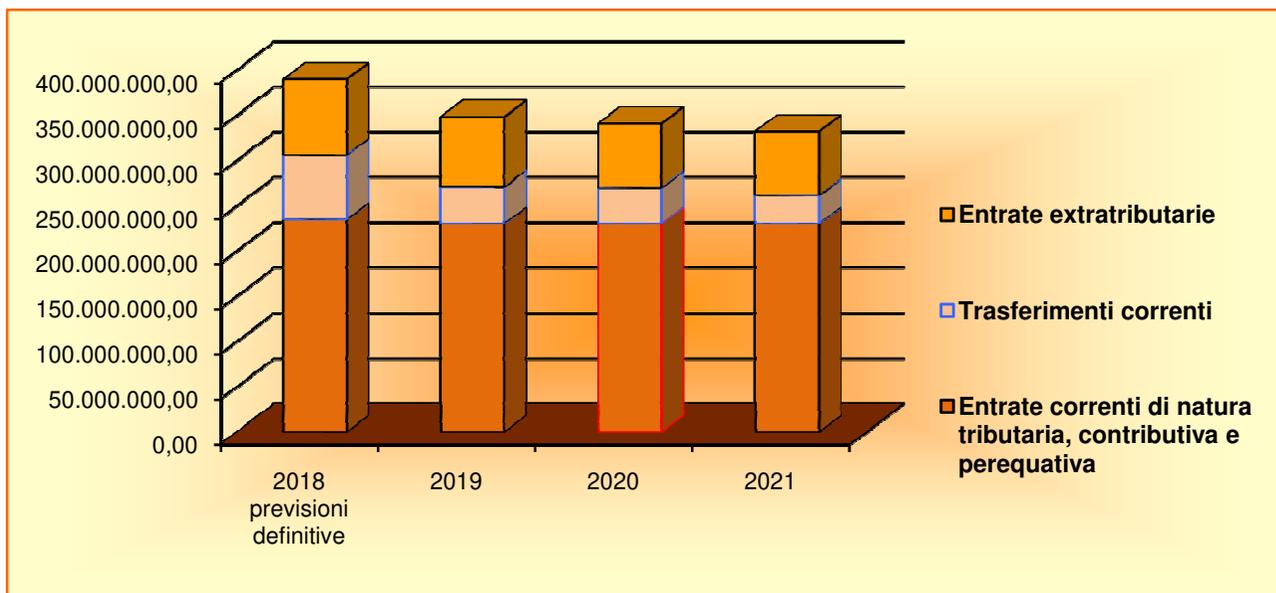
ENTRATE	previsioni di cassa
Fondo di cassa iniziale	445.431.592,10
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	268.674.235,08
Trasferimenti correnti	51.179.773,16
Entrate extratributarie	70.965.208,63
Entrate in conto capitale	341.195.807,63
Entrate da riduzioni di attività finanziarie	34.722.434,29
Accensione di prestiti	0,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	82.986.923,26
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.295.155.974,15

SPESE	previsioni di cassa
Spese correnti	468.949.026,82
Spese in conto capitale	444.159.490,19
Spese per incremento di attività finanziarie	4.468.000,00
Rimborso di prestiti	39.979.488,76
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
Spese per conto terzi e partite di giro	86.594.406,41
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.044.150.412,18

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, per l'annualità 2019, sono pari a circa 348,3 milioni di euro. Sono costituite dalle entrate tributarie (36,29%), dalle entrate extratributarie (12,23%) e dai trasferimenti correnti (6,38%). Tali entrate sono destinate a finanziare le spese di funzionamento e parte delle rate di rimborso dei prestiti a carico della Città metropolitana.

ENTRATE CORRENTI	2018 previsioni definitive	2019	% sul totale	2020	2021
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	234.866.650,00	230.223.388,00	36,29%	230.223.388,00	230.223.388,00
Trasferimenti correnti	71.031.555,52	40.504.911,75	6,38%	39.655.822,00	31.141.772,20
Entrate extratributarie	83.891.192,00	77.581.656,00	12,23%	70.987.300,00	70.682.017,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	389.789.397,52	348.309.955,75	54,90%	340.866.510,00	332.047.177,20

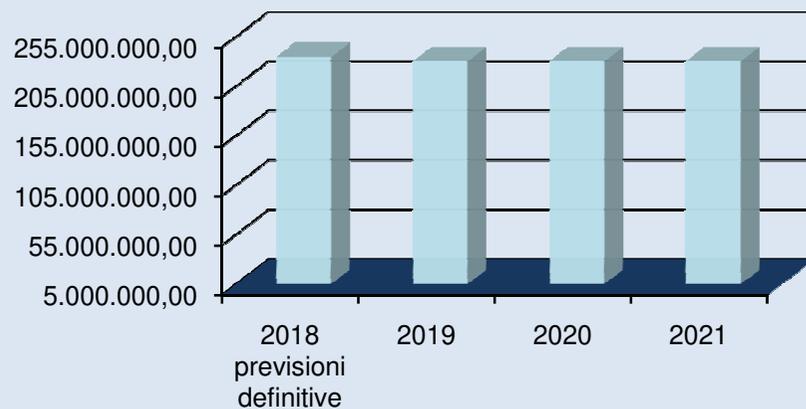


ENTRATE DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

Le entrate correnti di natura tributaria per l'annualità 2019, sono pari a 230,2 milioni di euro. Sono costituite dalle sole entrate tributarie in diminuzione rispetto al 2018.

<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	<i>2018 previsioni definitive</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Imposte tasse e proventi assimilati	234.866.650,00	230.223.388,00	230.223.388,00	230.223.388,00
TOTALE	234.866.650,00	230.223.388,00	230.223.388,00	230.223.388,00

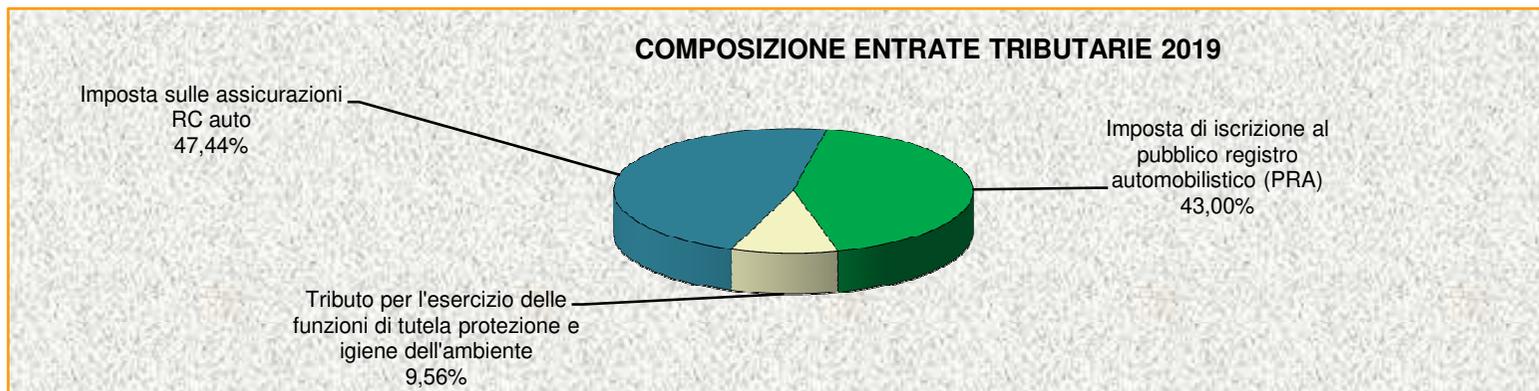
ENTRATE DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA



ENTRATE TRIBUTARIE (Tipologia 101)

I principali tributi sono l'imposta sull'assicurazione RC auto (49%), l'imposta per le trascrizioni della compravendita dei veicoli al PRA Ipt (41%) e il tributo provinciale per le funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente Tefa (10%).

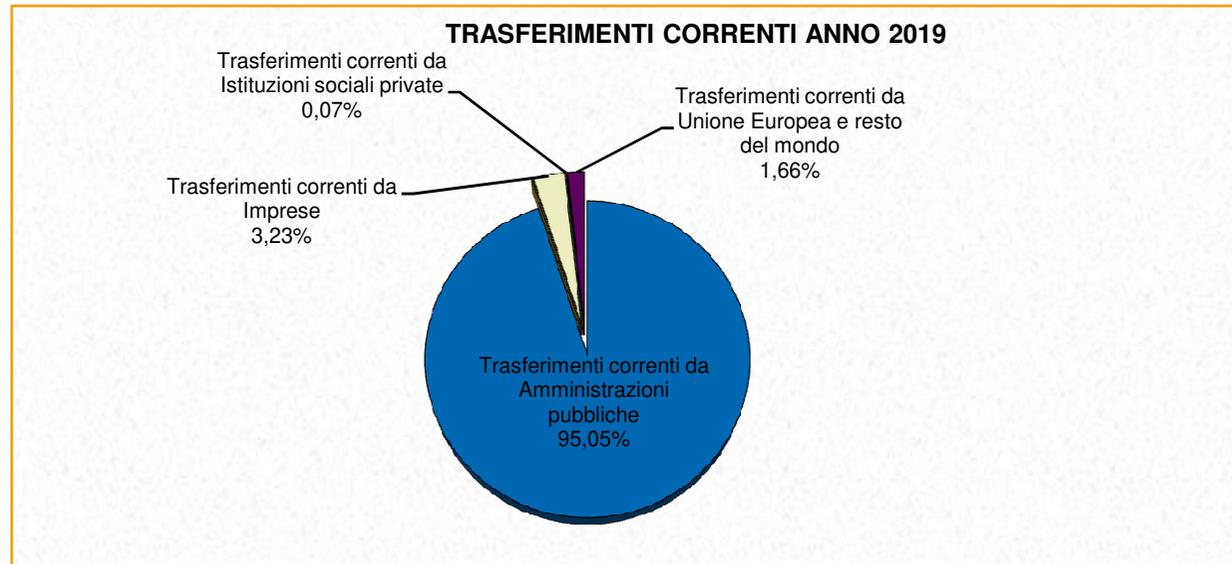
Imposte e tasse	2019	% sul totale	2020	2021
Imposta sulle assicurazioni RC auto	109.222.388,00	47,44%	109.222.388,00	109.222.388,00
Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	99.000.000,00	43,00%	99.000.000,00	99.000.000,00
Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela protezione e igiene dell'ambiente	22.000.000,00	9,56%	22.000.000,00	22.000.000,00
Altre imposte e tasse	1.000,00	0,00%	1.000,00	1.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 101 - IMPOSTE TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	230.223.388,00	100,00%	230.223.388,00	230.223.388,00



TRASFERIMENTI CORRENTI

I trasferimenti correnti sono principalmente costituiti dai trasferimenti da amministrazioni pubbliche: in particolare i trasferimenti dello Stato con il contributo di 15,9 per funzioni in materia di edilizia scolastica e viabilità, il contributo di 2,5 per il progetto Welfare metropolitano e i trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate e in particolare per mercato del lavoro, disabili e apprendistato. I trasferimenti da Imprese riguardano essenzialmente le sponsorizzazioni e quelli dell'Unione Europea sono collegate a specifici progetti.

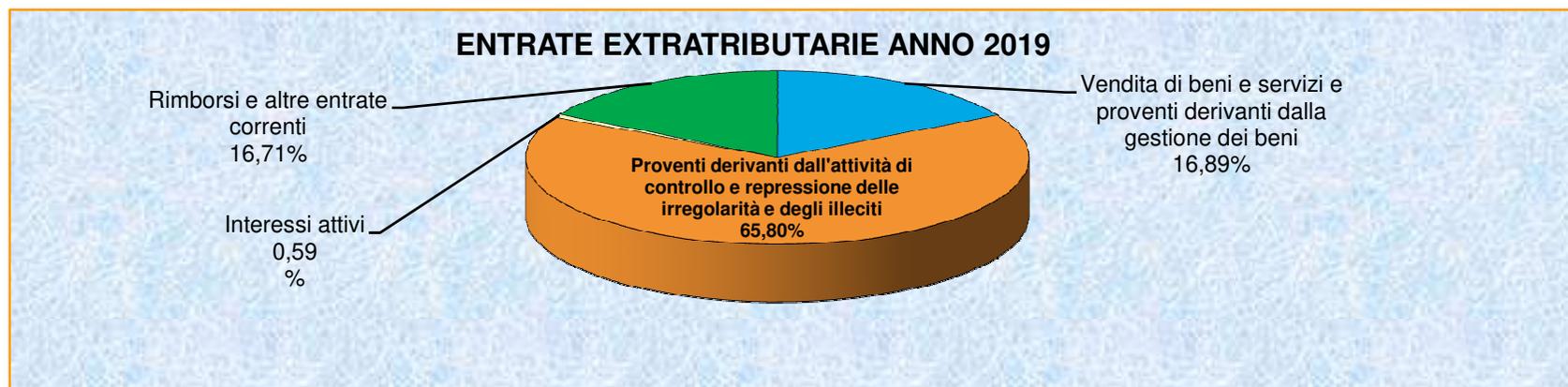
TRASFERIMENTI CORRENTI	2019	% sul totale	2020	2021
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	38.498.966,75	95,05%	37.946.420,00	30.524.281,20
Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00%	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	1.307.000,00	3,23%	1.307.000,00	560.000,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali private	28.474,00	0,07%	18.961,00	13.259,00
Trasferimenti correnti da Unione Europea e resto del mondo	670.471,00	1,66%	383.441,00	44.232,00
TOTALE TITOLO 2	40.504.911,75	100,00%	39.655.822,00	31.141.772,20



ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Le entrate extratributarie sono prevalentemente costituite dai proventi dei beni e dei servizi pubblici e dalle sanzioni che vengono iscritte in entrata al lordo del fondo crediti di dubbia esigibilità (pari alla differenza tra lo stanziamento dell'entrata e quanto si prevede di incassare in base al trend storico degli ultimi 5 anni). Di particolare rilevanza sono le previsioni derivanti da sanzioni amministrative previste dal codice della strada. Ai sensi del comma 12 bis dell'art. 142 del D.Lgs. 285/1992 i proventi delle sanzioni sono destinati a specifiche spese e dunque non concorrono al miglioramento degli equilibri di bilancio.

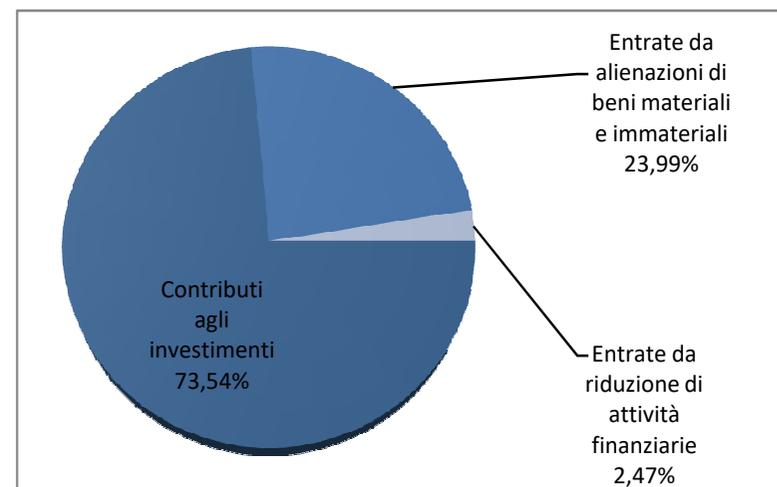
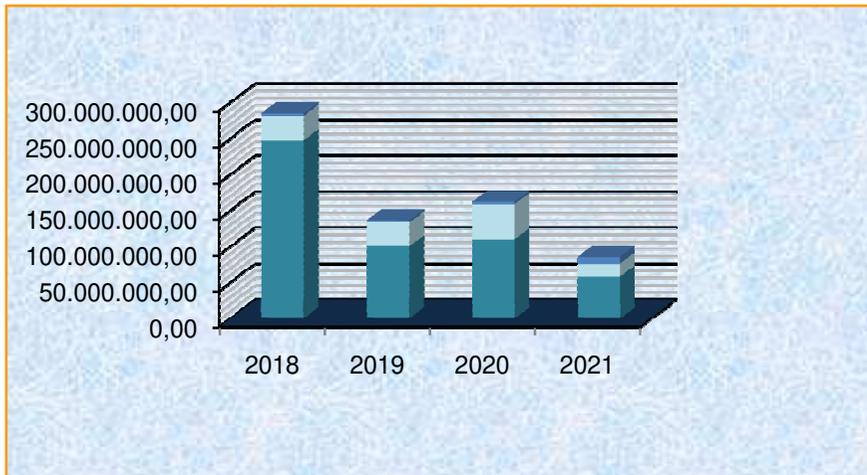
Entrate extratributarie	2019	% sul totale	2020	2021
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	13.106.487,00	16,89%	13.106.068,00	13.092.069,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	51.052.200,00	65,80%	44.968.200,00	44.958.200,00
Interessi attivi	459.960,00	0,59%	385.000,00	385.000,00
Altre entrate da redditi da capitale	1.500,00	0,00%	1.500,00	1.500,00
Rimborsi e altre entrate correnti	12.961.509,00	16,71%	12.526.532,00	12.245.248,00
TOTALE TITOLO 3	77.581.656,00	100,00%	70.987.300,00	70.682.017,00



ENTRATE IN CONTO CAPITALE E DA RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE

Le Entrate in conto capitale sono costituite prevalentemente da contributi agli investimenti (73,54%) diretti a finanziare spese in conto capitale. Sono altresì previste entrate da alienazioni (23,99%) in relazione alle previsioni contenute nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari. Queste ultime sono destinate alla riduzione del debito. Le entrate da riduzione di attività finanziarie (2,47%) riguardano entrate connesse alla cessione della partecipazione in ASAM SpA a Regione Lombardia e la riscossione di crediti a medio lungo termine.

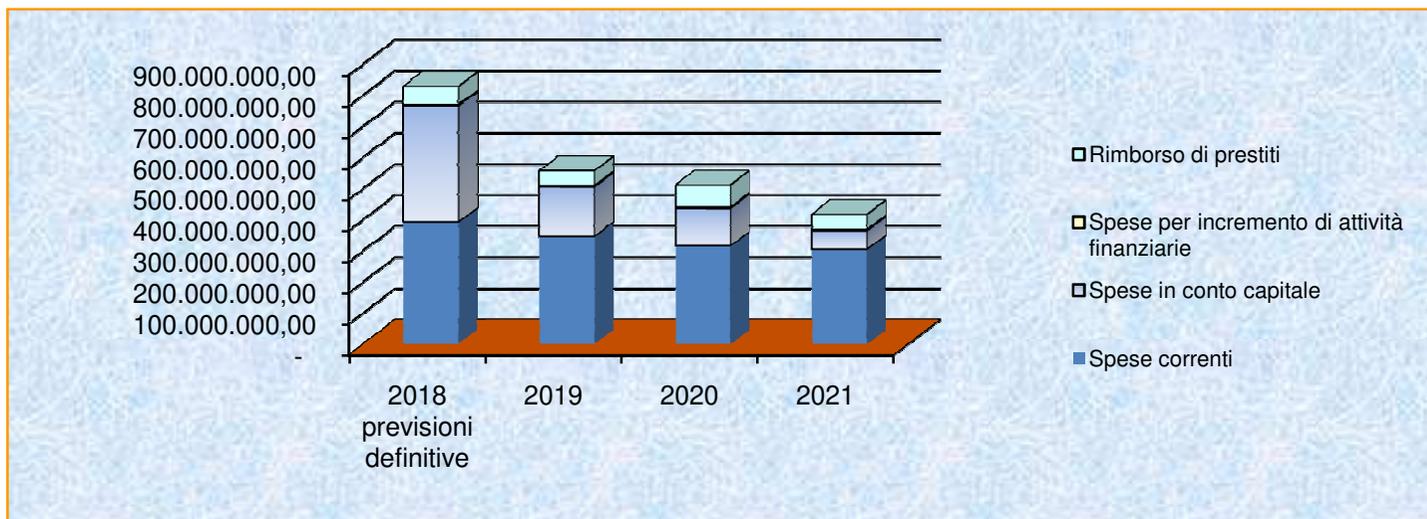
Entrate in conto capitale e da riduzione da attività finanziarie	ANNO				
	2018	2019	% sul totale	2020	2021
Contributi agli investimenti	247.663.689,40	100.591.365,78	73,54%	109.776.747,92	57.758.509,98
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	33.949.348,00	32.808.290,00	23,99%	48.775.500,00	18.512.100,00
Altre entrate in conto capitale	52.325,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4	281.665.362,40	133.399.655,78	97,53%	158.552.247,92	76.270.609,98
Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.395.753,00	3.378.678,00	2,47%	3.444.497,00	8.975.812,72
TOTALE	285.061.115,40	136.778.333,78	100,00%	161.996.744,92	85.246.422,70



SPESE PER TITOLI

Tra le spese, quelle correnti rappresentano la componente più importante anche se in diminuzione. Le spese in conto capitale, si mostrano molto variabili in quanto condizionate principalmente dall'acquisizione di finanziamenti a titolo non oneroso da soggetti pubblici e privati e dalle operazioni di alienazioni del patrimonio da realizzare. Sia le spese correnti sia le spese in conto capitale risentono dell'introduzione del fondo pluriennale vincolato. Le spese per rimborso di prestiti riguardano sia il rimborso programmato della quota capitale sia l'estinzione anticipata di mutui. Le spese per incremento di attività finanziarie riguardano la quota capitale del BOP 2003 bullet (swap di ammortamento). Non sono state incluse le spese per rimborso/chiusura anticipazioni di cassa e le spese per servizi c/terzi a cui corrispondono entrate di uguale ammontare.

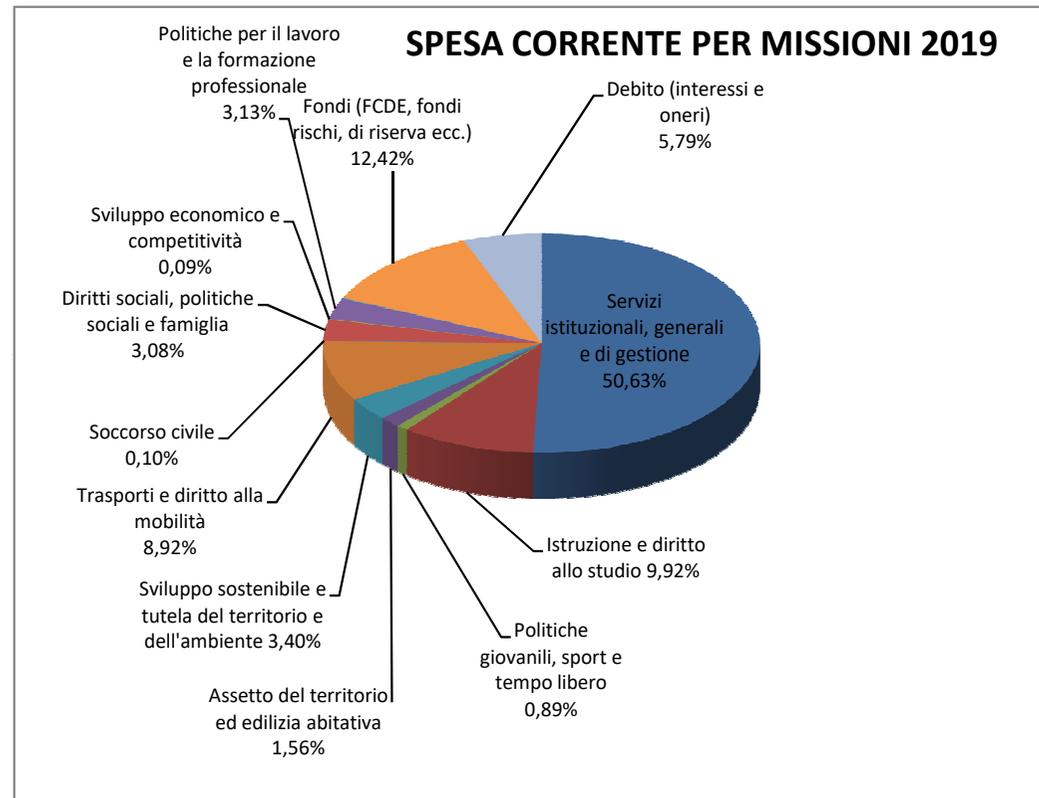
SPESE	2018 previsioni definitive	2019	2020	2021
Spese correnti	393.304.623,97	347.128.053,46	316.264.930,28	305.292.310,78
Spese in conto capitale	372.671.183,46	159.192.874,72	120.163.179,92	59.470.787,98
Spese per incremento di attività finanziarie	4.493.802,00	4.468.000,00	4.468.000,00	4.468.000,00
Rimborso di prestiti	58.147.238,18	46.964.966,39	70.845.089,39	48.771.359,14
TOTALE TITOLI	828.616.847,61	557.753.894,57	511.741.199,59	418.002.457,90



SPESE CORRENTI PER MISSIONI

La missione a cui sono state destinate più risorse è quella relativa ai servizi istituzionali generali e di gestione, che oltre alle strutture politiche ed amministrative riguarda il patrimonio e l'Ufficio tecnico e comprende anche spese generali funzionamento. Seguono l'Istruzione e diritto allo studio, i trasporti e mobilità, lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio, le politiche per il lavoro e la formazione professionale e le politiche sociali. Le altre missioni ricomprendono funzioni residuali. A parte sono stati considerati il debito e i fondi accantonati.

DESCRIZIONE MISSIONE	2019	% sul totale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	175.750.046,46	50,63%
Istruzione e diritto allo studio	34.434.075,72	9,92%
Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.076.518,86	0,89%
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	5.403.633,53	1,56%
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	11.800.636,35	3,40%
Trasporti e diritto alla mobilità	30.949.639,82	8,92%
Soccorso civile	337.868,00	0,10%
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10.676.718,73	3,08%
Sviluppo economico e competitività	307.835,52	0,09%
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	10.872.375,96	3,13%
Altre missioni (Cultura, turismo, agricoltura, relazioni internazionali)	303.138,90	0,09%
TOTALE	283.912.487,85	81,79%
Fondi (FCDE, fondi rischi, di riserva ecc.)	43.100.107,61	12,42%
Debito (interessi e oneri)	20.115.458,00	5,79%
TOTALE SPESE CORRENTI	347.128.053,46	100,00%

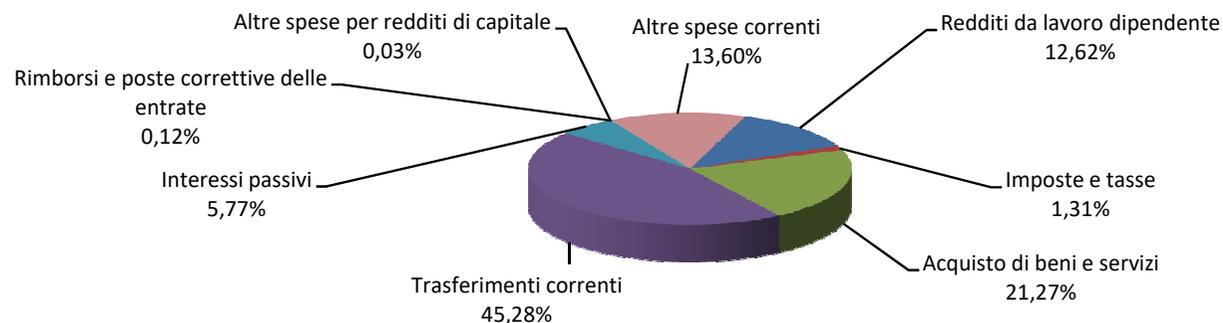


SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI

Le spese sono anche distinte per macroaggregati che ne indicano la natura economica. Oltre metà delle spese correnti è costituito dai trasferimenti correnti (45,3%) di cui ben 133,8 milioni da versare allo Stato, seguono gli acquisti di beni e di servizi (21,3%), mentre i redditi da lavoro dipendente costituiscono il 12,6%. Nelle "Altre spese correnti" sono compresi il fondo di riserva, il fondo crediti di dubbia esigibilità, l'IVA a debito per la gestione commerciale e i premi assicurativi.

SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI	2019	% sul totale	2020	2021
Redditi da lavoro dipendente	43.798.906,17	12,62%	40.824.800,00	40.688.312,00
Imposte e tasse	4.556.090,02	1,31%	4.287.781,00	4.282.083,00
Acquisto di beni e servizi	73.840.199,70	21,27%	61.749.570,67	60.781.803,00
Trasferimenti correnti	157.163.694,39	45,28%	153.174.987,00	145.795.422,20
Interessi passivi	20.033.918,00	5,77%	19.427.147,00	19.482.147,00
Altre spese per redditi di capitale	108.140,00	0,03%	-	-
Rimborsi e poste correttive delle entrate	417.844,90	0,12%	356.300,00	356.300,00
Altre spese correnti	47.209.260,28	13,60%	36.444.344,61	33.906.243,58
TOTALE	347.128.053,46	100,00%	316.264.930,28	305.292.310,78

SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI 2019

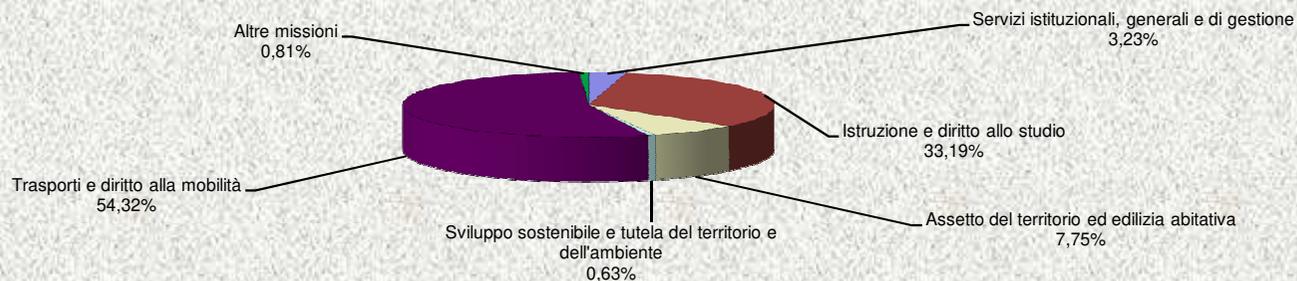


INVESTIMENTI PER MISSIONI

La spesa per investimenti riguarda l'acquisizione di attrezzature, la realizzazione di opere pubbliche, la manutenzione straordinaria ed i trasferimenti in conto capitale, l'acquisizione di beni durevoli indispensabili al corretto funzionamento dell'ente, la manutenzione degli edifici istituzionali e scolastici e delle strade. Considerando le Missioni, si distinguono Trasporti e diritto alla mobilità (54,32%), Istruzione e diritto allo studio (33,19%), l'Assetto del territorio ed edilizia abitativa (7,75%), i Servizi istituzionali, generali e di gestione (3,23%) e lo sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente (0,63%)

DESCRIZIONE MISSIONE	2019	% sul totale	2020	2021
Servizi istituzionali, generali e di gestione	5.144.076,00	3,23%	2.467.376,00	473.500,00
Istruzione e diritto allo studio	52.833.833,60	33,19%	55.831.087,60	44.918.493,66
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	12.340.000,00	7,75%	12.010.000,00	4.243.648,80
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.006.890,95	0,63%	134.000,00	134.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità	86.474.039,77	54,32%	49.689.736,32	9.691.145,52
Soccorso civile	98.820,00	0,06%	10.980,00	-
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	-	0,00%	-	-
Sviluppo economico e competitività	-	0,00%	-	-
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	10.000,00	0,01%	10.000,00	10.000,00
Altre missioni	1.285.214,40	0,81%	10.000,00	-
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	159.192.874,72	100,00%	120.163.179,92	59.470.787,98

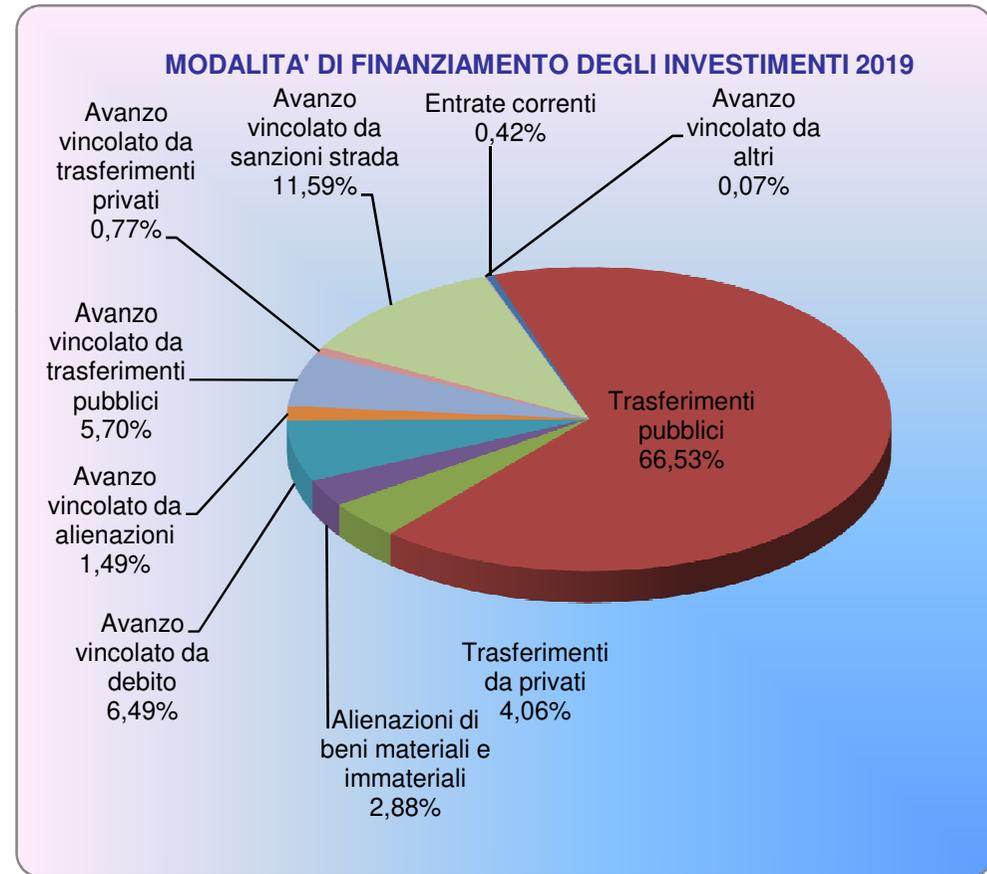
SPESE IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI 2019



MODALITA' FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Fra le fonti di finanziamento si segnalano i contributi da amministrazioni pubbliche (66,53%) e l'utilizzo dell'avanzo vincolato, in particolare l'avanzo vincolato da sanzioni strada (11,59%), l'avanzo vincolato da debito (6,49%) e quello da trasferimenti pubblici (5,70%)

MODALITA' DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI	2019	% sul totale
Entrate correnti	665.144,38	0,42%
Trasferimenti pubblici	105.906.705,43	66,53%
Trasferimenti da privati	6.460.708,58	4,06%
Alienazioni di beni materiali e immateriali	4.591.376,00	2,88%
Avanzo vincolato da debito	10.335.424,86	6,49%
Avanzo vincolato da alienazioni	2.369.581,23	1,49%
Avanzo vincolato da trasferimenti pubblici	9.074.251,87	5,70%
Avanzo vincolato da trasferimenti privati	1.221.321,78	0,77%
Avanzo vincolato da sanzioni strada	18.453.762,34	11,59%
Avanzo vincolato da altri	114.598,25	0,07%
TOTALE	159.192.874,72	100,0%



ANDAMENTO DEL DEBITO

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	511.493.488,86
2020	488.998.044,36
2021	466.232.342,82
2022	443.133.999,31
2023	424.060.124,05
2024	408.897.626,40

