

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 IN SINTESI

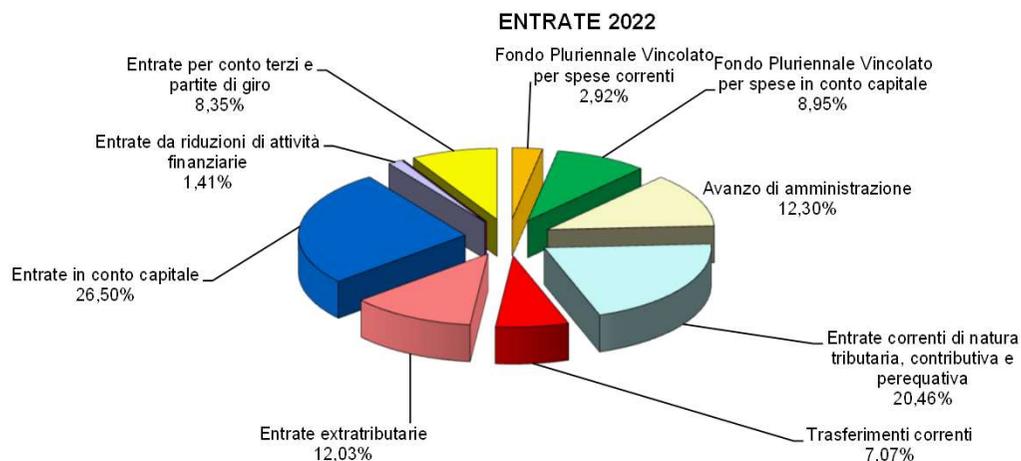
SOMMARIO

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 100		
7	TRASFERIMENTI CORRENTI		
8	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
9	ENTRATE IN CONTO CAPITALE		

IL BILANCIO IN SINTESI
ENTRATA
(Competenza)

Il bilancio di previsione 2022 - 2024 della Città metropolitana di Milano, ammonta per l'anno 2022 a 997,2 milioni di euro. Le principali entrate sono costituite dalle entrate in conto capitale (26,5%), dalle entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (20,46%), dalle entrate extratributarie (12,03%).

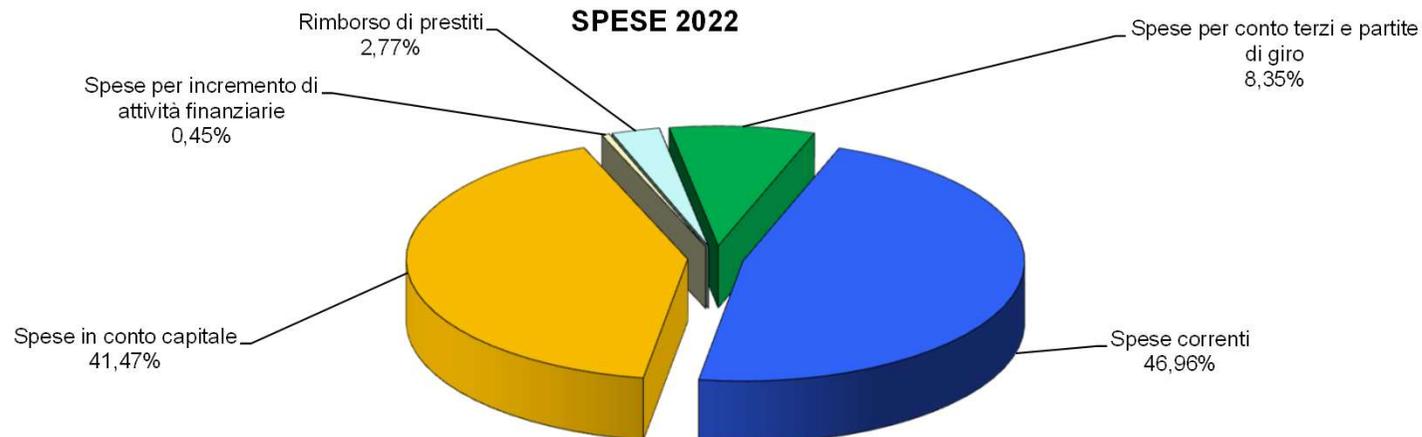
ENTRATE	2022	% sul totale	2023	2024
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	29.108.797,87	2,92%	1.628.980,82	40.650,40
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	89.285.353,25	8,95%	16.393.604,77	1.988.730,25
Avanzo di amministrazione	122.656.884,00	12,30%	0,00	0,00
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	204.024.000,00	20,46%	219.198.756,00	208.950.098,00
Trasferimenti correnti	70.519.306,38	7,07%	54.489.828,60	47.465.252,85
Entrate extratributarie	119.993.741,22	12,03%	95.520.483,38	94.363.368,63
Entrate in conto capitale	264.285.906,87	26,50%	308.218.955,19	111.845.658,99
Entrate da riduzioni di attività finanziarie	14.067.909,50	1,41%	9.022.198,50	9.086.591,50
TOTALE ENTRATE FINALI	672.890.863,97	67,48%	686.450.221,67	471.710.969,97
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	83.268.700,00	8,35%	79.702.000,00	79.702.000,00
TOTALE TITOLI	756.159.563,97	75,83%	766.152.221,67	551.412.969,97
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	997.210.599,09	100,00%	784.174.807,26	553.442.350,62



IL BILANCIO IN SINTESI
SPESE PER TITOLI
(Competenza)

Le spese anno 2022, che pareggiano con le entrate, si dividono principalmente tra parte corrente (46,96%) , investimento (41,47%) e spese per rimborso dei prestiti (2,77%).

<i>SPESE</i>	<i>2022</i>	<i>% sul totale</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>
Spese correnti	468.296.287,96	46,96%	346.160.163,80	332.967.152,88
Spese in conto capitale	413.533.906,28	41,47%	334.800.638,46	117.187.566,44
Spese per incremento di attività finanziarie	4.468.000,00	0,45%	4.468.000,00	4.468.000,00
TOTALE SPESE FINALI	886.298.194,24	88,88%	685.428.802,26	454.622.719,32
Rimborso di prestiti	27.643.704,85	2,77%	19.044.005,00	19.117.631,30
Spese per conto terzi e partite di giro	83.268.700,00	8,35%	79.702.000,00	79.702.000,00
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00%	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	997.210.599,09	100,00%	784.174.807,26	553.442.350,62



**BILANCIO IN SINTESI
ENTRATE E SPESE 2022
(Previsioni di cassa)**

Nella prima annualità del bilancio sono considerate le previsioni di cassa alle quali si aggiunge il Fondo di cassa iniziale (Euro 680.983.971,06) Nelle spese è compreso il Fondo di riserva di cassa per 6,5 milioni di euro.

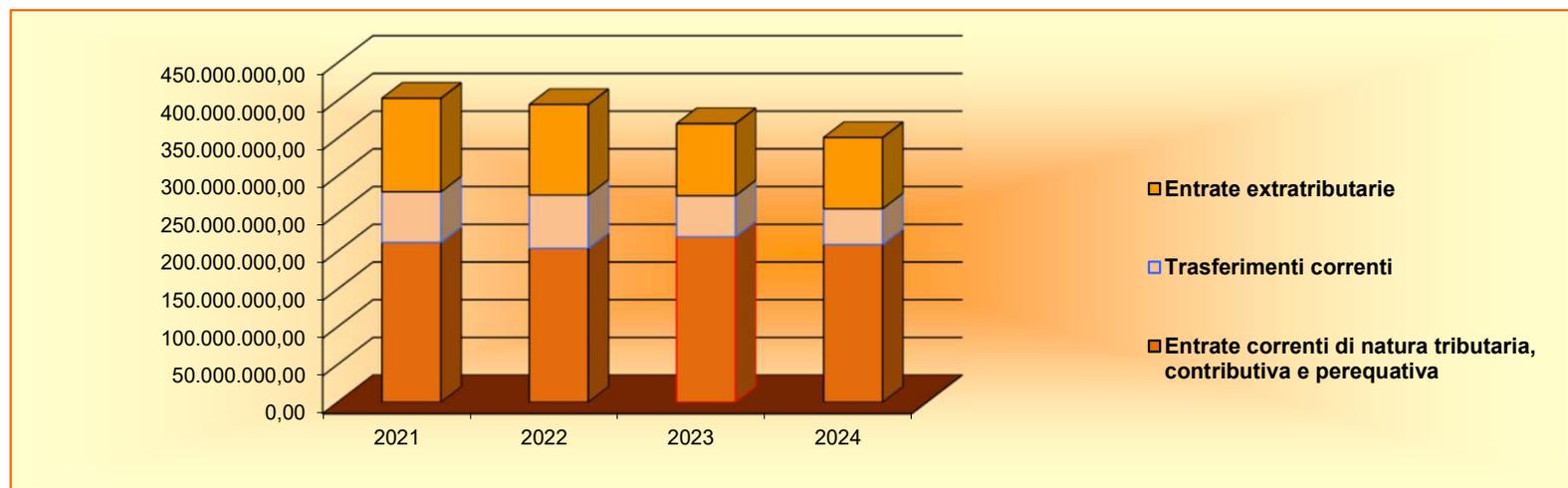
ENTRATE	previsioni di cassa
Fondo di cassa iniziale	680.983.971,06
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	211.220.554,21
Trasferimenti correnti	101.422.033,12
Entrate extratributarie	92.181.227,85
Entrate in conto capitale	324.648.181,42
Entrate da riduzioni di attività finanziarie	47.236.426,91
Accensione di prestiti	0,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	83.690.836,47
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.541.383.231,04

SPESE	previsioni di cassa
Spese correnti	676.817.593,42
Spese in conto capitale	400.021.163,33
Spese per incremento di attività finanziarie	4.468.000,00
Rimborso di prestiti	27.643.704,85
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
Spese per conto terzi e partite di giro	86.398.359,48
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.195.348.821,08

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, per l'annualità 2022, sono pari a circa 394,5 milioni di euro. Sono costituite dalle entrate tributarie (20,46%), dalle entrate extratributarie (12,03%) e dai trasferimenti correnti (7,07%). Tali entrate sono destinate a finanziare le spese di funzionamento e le rate di rimborso dei prestiti a carico della Città metropolitana.

ENTRATE CORRENTI	2021	2022	% sul totale	2023	2024
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	211.738.000,00	204.024.000,00	20,46%	219.198.756,00	208.950.098,00
Trasferimenti correnti	67.081.728,33	70.519.306,38	7,07%	54.489.828,60	47.465.252,85
Entrate extratributarie	123.927.826,32	119.993.741,22	12,03%	95.520.483,38	94.363.368,63
TOTALE ENTRATE CORRENTI	402.747.554,65	394.537.047,60	39,56%	369.209.067,98	350.778.719,48

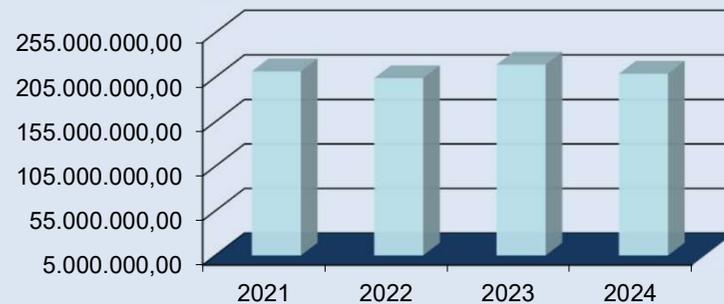


ENTRATE DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

Le entrate correnti di natura tributaria per l'annualità 2022, sono pari a 204 milioni di euro. Sono costituite dalle sole entrate tributarie in diminuzione rispetto al 2021 a causa del protrarsi degli effetti della pandemia e della guerra in Ucraina. Per il 2023 e il 2024 si prevede un aumento tenuto conto degli ecoincentivi e dei divieti di circolazione nell'Area B e C a Milano.

<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	2021	2022	2023	2024
Imposte tasse e proventi assimilati	211.738.000,00	204.024.000,00	219.198.756,00	208.950.098,00
TOTALE	211.738.000,00	204.024.000,00	219.198.756,00	208.950.098,00

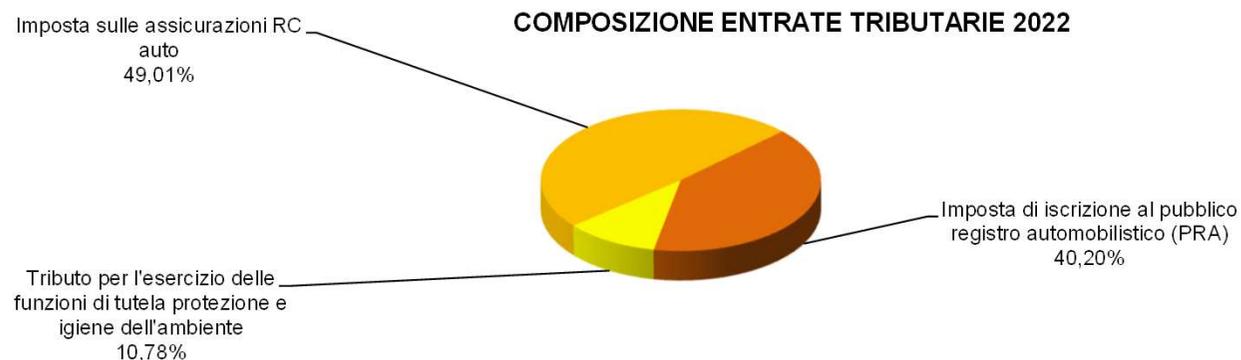
ENTRATE DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA



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 (40,20%) e il tributo provinciale per le funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente Tefa (10,78%).

Imposte e tasse	2022	% sul totale	2023	2024
Imposta sulle assicurazioni RC auto	100.000.000,00	49,01%	100.500.000,00	100.500.000,00
Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	82.013.000,00	40,20%	96.692.756,00	86.444.098,00
Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela protezione e igiene dell'ambiente	22.000.000,00	10,78%	22.000.000,00	22.000.000,00
Altre imposte e tasse	11.000,00	0,01%	6.000,00	6.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 101 - IMPOSTE TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	204.024.000,00	100,00%	219.198.756,00	208.950.098,00

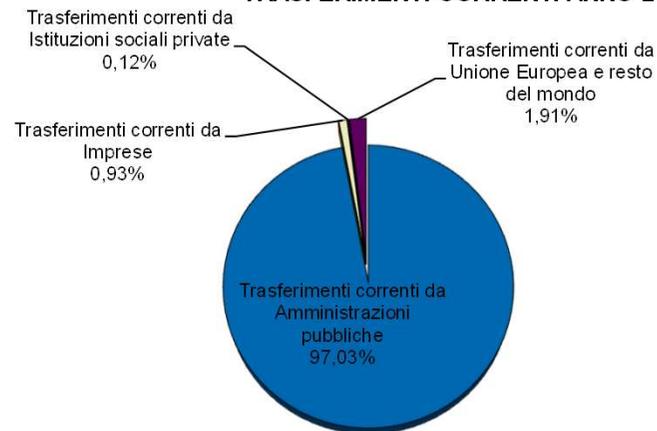


TRASFERIMENTI CORRENTI

I trasferimenti correnti sono principalmente costituiti dai trasferimenti da amministrazioni pubbliche (97%): in particolare i trasferimenti dello Stato tra cui quello per i piani della sicurezza e per il "caro bollette" e i trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate e in particolare per mercato del lavoro e disabili. I trasferimenti dell'Unione Europea (1,91%) sono collegate a vari progetti e quelli da Imprese (1%) riguardano essenzialmente le sponsorizzazioni.

TRASFERIMENTI CORRENTI	2022	% sul totale	2023	2024
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	68.424.241,15	97,03%	53.702.538,60	46.770.847,85
Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00%	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	659.216,15	0,93%	575.000,00	560.000,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali private	87.108,71	0,12%	63.500,00	10.000,00
Trasferimenti correnti da Unione Europea e resto del mondo	1.348.740,37	1,91%	148.790,00	124.405,00
TOTALE TITOLO 2	70.519.306,38	100,00%	54.489.828,60	47.465.252,85

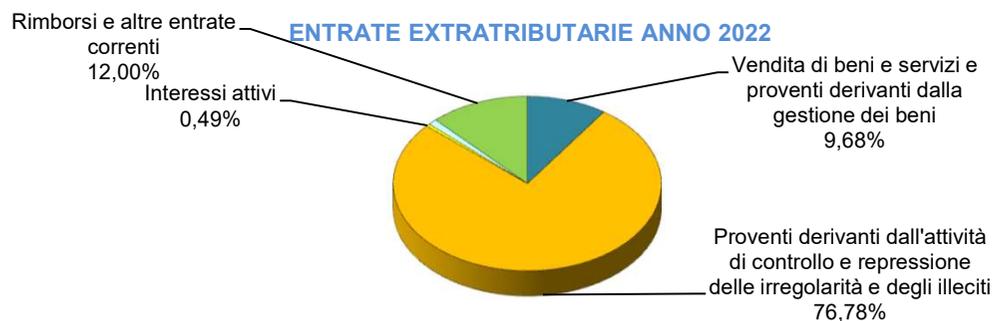
TRASFERIMENTI CORRENTI ANNO 2022



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.

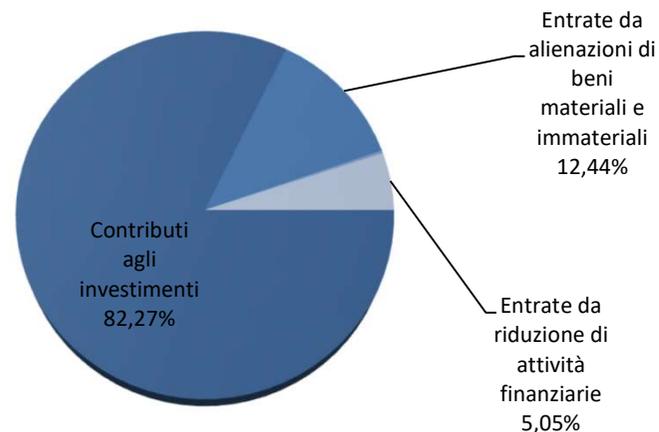
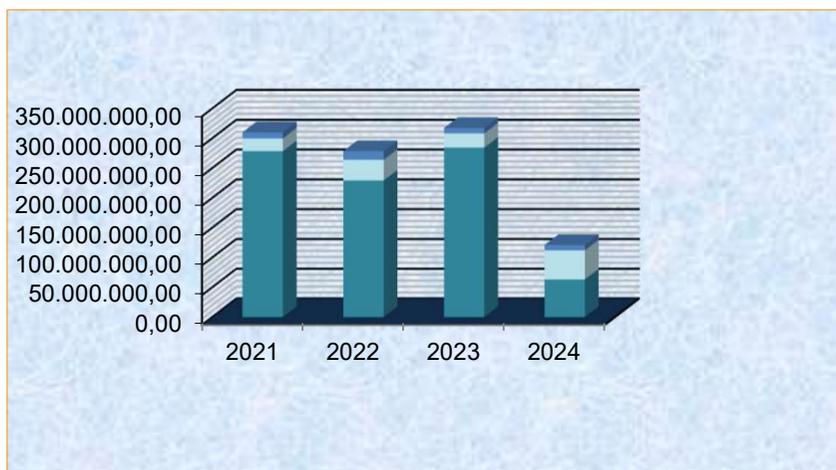
Entrate extratributarie	2022	% sul totale	2023	2024
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	11.611.286,84	9,68%	10.837.909,96	10.865.899,92
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	92.127.628,70	76,78%	71.568.610,92	71.542.679,21
Interessi attivi	587.950,20	0,49%	20.085,00	20.085,00
Altre entrate da redditi da capitale	1.272.668,50	1,06%	1.272.668,50	1.272.668,50
Rimborsi e altre entrate correnti	14.394.206,98	12,00%	11.821.209,00	10.662.036,00
TOTALE TITOLO 3	119.993.741,22	100,00%	95.520.483,38	94.363.368,63



ENTRATE IN CONTO CAPITALE E DA RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE

Le Entrate in conto capitale sono dirette a finanziare spese in conto capitale e sono costituite prevalentemente da contributi agli investimenti (82,27%) . Sono altresì previste entrate da alienazioni (12,44%) in relazione alle previsioni contenute nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari. Le entrate da riduzione di attività finanziaria (5,05%) riguardano entrate connesse alla cessione di partecipazioni e la riscossione di crediti a medio lungo termine.

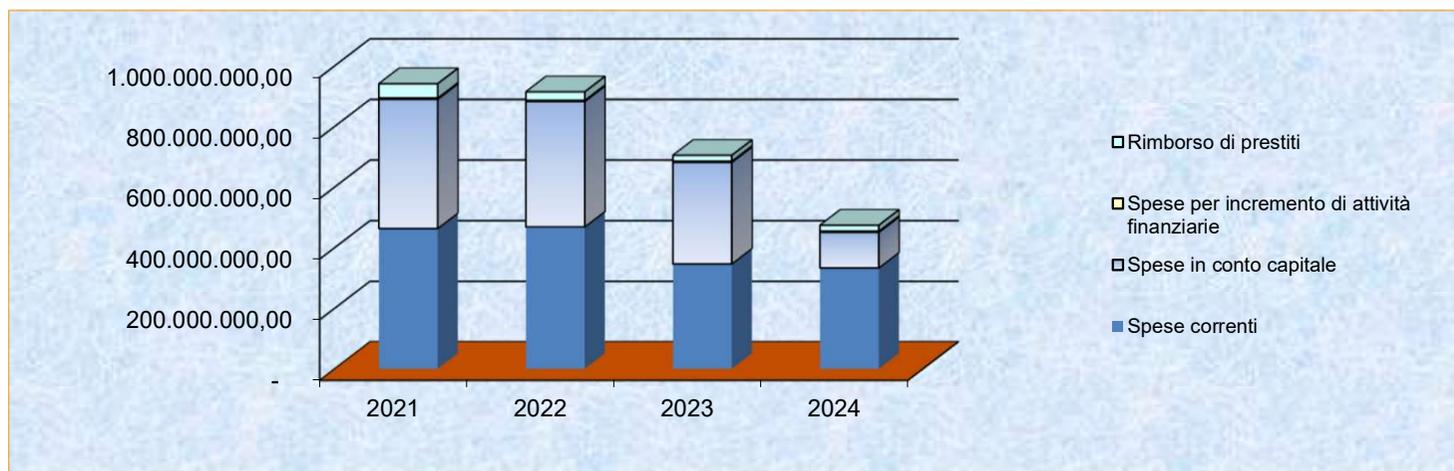
Entrate in conto capitale e da riduzione da attività finanziarie	ANNO				
	2021	2022	% sul totale	2023	2024
Contributi agli investimenti	278.313.543,01	229.009.209,52	82,27%	284.175.705,19	63.043.395,99
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	21.206.216,00	34.636.281,35	12,44%	24.003.250,00	48.762.263,00
Altre entrate in conto capitale	220.416,00	640.416,00	0,23%	40.000,00	40.000,00
TOTALE TITOLO 4	299.740.175,01	264.285.906,87	94,95%	308.218.955,19	111.845.658,99
Entrate da riduzione di attività finanziarie	10.172.298,50	14.067.909,50	5,05%	9.022.198,50	9.086.591,50
TOTALE	309.912.473,51	278.353.816,37	100,00%	317.241.153,69	120.932.250,49



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 (quota vincolata 10% delle alienazioni patrimoniali). 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.

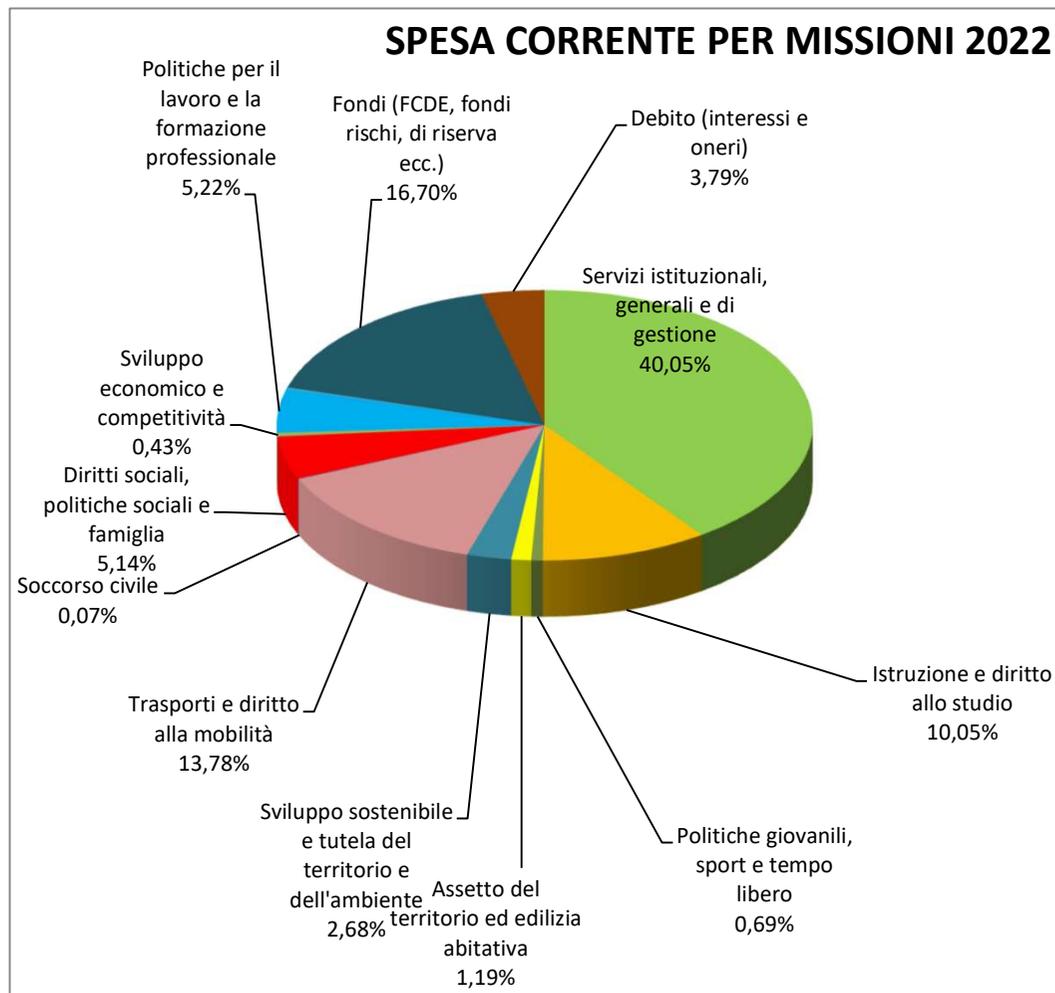
SPESE	2021	2022	2023	2024
Spese correnti	462.975.366,80	468.296.287,96	346.160.163,80	332.967.152,88
Spese in conto capitale	426.281.578,70	413.533.906,28	334.800.638,46	117.187.566,44
Spese per incremento di attività finanziarie	4.574.016,04	4.468.000,00	4.468.000,00	4.468.000,00
Rimborso di prestiti	46.885.962,82	27.643.704,85	19.044.005,00	19.117.631,30
TOTALE TITOLI	940.716.924,36	913.941.899,09	704.472.807,26	473.740.350,62



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 amministrative riguarda il patrimonio e l'Ufficio tecnico e comprende anche spese generali funzionamento. Seguono i trasporti e mobilità, l'Istruzione e diritto allo studio, le politiche per il lavoro e la formazione professionale, le politiche sociali, lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio. Le altre missioni ricomprendono funzioni residuali. A parte sono stati considerati il debito e i fondi.

DESCRIZIONE MISSIONE	2022	% sul totale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	187.566.160,86	40,05%
Istruzione e diritto allo studio	47.073.431,33	10,05%
Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.247.885,08	0,69%
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	5.571.608,25	1,19%
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	12.571.766,16	2,68%
Trasporti e diritto alla mobilità	64.532.050,93	13,78%
Soccorso civile	327.766,20	0,07%
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	24.069.980,84	5,14%
Sviluppo economico e competitività	1.990.975,77	0,43%
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	24.463.950,81	5,22%
Altre missioni (Cultura, turismo, agricoltura, relazioni internazionali)	910.013,00	0,19%
TOTALE	372.325.589,23	79,51%
Fondi (FCDE, fondi rischi, di riserva ecc.)	78.209.302,73	16,70%
Debito (interessi e oneri)	17.761.396,00	3,79%
TOTALE SPESE CORRENTI	468.296.287,96	100,00%

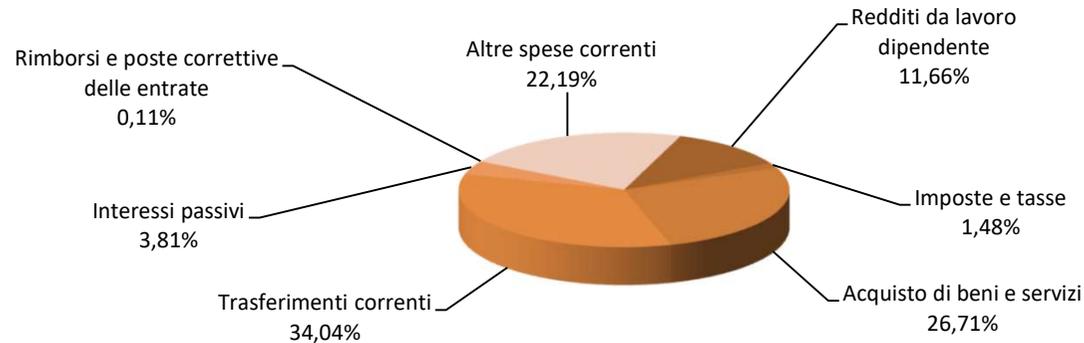


SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI

Le spese sono anche distinte per macroaggregati che ne indicano la natura economica. La maggior parte delle spese correnti è costituita dai trasferimenti correnti (34,04%) di cui ben 113,8 milioni da versare allo Stato, seguono gli acquisti di beni e di servizi (26,71%), mentre i redditi da lavoro dipendente costituiscono il 11,66%. 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	2022	% sul totale	2023	2024
Redditi da lavoro dipendente	54.584.893,44	11,66%	49.125.491,70	48.383.324,00
Imposte e tasse	6.933.440,85	1,48%	4.237.585,30	4.225.790,00
Acquisto di beni e servizi	125.094.364,96	26,71%	72.146.472,68	68.895.021,83
Trasferimenti correnti	159.405.404,31	34,04%	142.049.555,96	133.738.578,62
Interessi passivi	17.829.496,00	3,81%	16.104.726,01	15.429.490,00
Altre spese per redditi di capitale	-	0,00%	-	-
Rimborsi e poste correttive delle entrate	523.146,43	0,11%	318.800,00	318.800,00
Altre spese correnti	103.925.541,97	22,19%	62.177.532,15	61.976.148,43
TOTALE	468.296.287,96	100,00%	346.160.163,80	332.967.152,88

SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI 2022

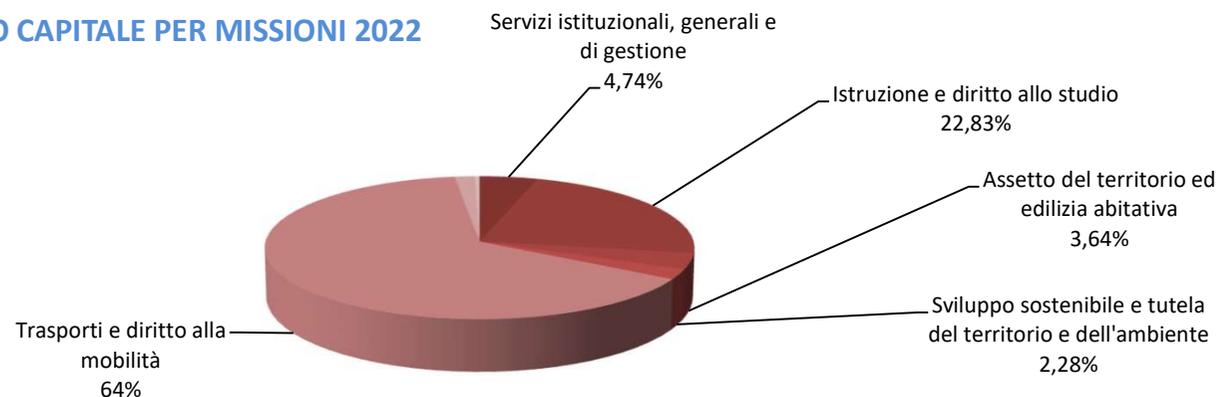


INVESTIMENTI PER MISSIONI

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 (64,49%), Istruzione e diritto allo studio (22,83%), i Servizi istituzionali, generali e di gestione (4,74%), l'Assetto del territorio ed edilizia abitativa (3,64%), lo sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente (2,28%), le politiche per il lavoro e la formazione professionale (1,66%).

DESCRIZIONE MISSIONE	2022	% sul totale	2023	2024
Servizi istituzionali, generali e di gestione	19.583.138,21	4,74%	11.471.294,59	9.760.893,00
Istruzione e diritto allo studio	94.395.928,42	22,83%	83.310.202,29	40.925.318,75
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	15.062.960,48	3,64%	24.605.000,00	8.004.505,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.434.639,89	2,28%	11.536.509,60	14.412.573,90
Trasporti e diritto alla mobilità	266.699.081,21	64,49%	203.300.248,35	43.799.353,38
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	6.872.244,24	1,66%	-	-
Altre missioni	1.485.913,83	0,36%	577.383,63	284.922,41
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	413.533.906,28	100,00%	334.800.638,46	117.187.566,44

SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI 2022



MODALITA' FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Fra le fonti di finanziamento si segnalano i contributi da amministrazioni pubbliche (65,88%) e da alienazioni patrimoniali (12,28%). Importante anche l'utilizzo dell'avanzo vincolato, in particolare quello da trasferimenti pubblici (9,28%), da debito (4,67%) e da sanzioni strada (4,04%).

MODALITA' DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI	2022	% sul totale
Entrate correnti	6.728.515,20	1,63%
Trasferimenti pubblici	272.450.869,83	65,88%
Trasferimenti da privati	4.735.418,74	1,15%
Alienazioni di beni materiali e immateriali e concessioni	50.792.455,15	12,28%
Avanzo vincolato da debito	19.319.202,31	4,67%
Avanzo vincolato da alienazioni	1.613.821,19	0,39%
Avanzo vincolato da trasferimenti pubblici	38.365.063,23	9,28%
Avanzo vincolato da trasferimenti privati	459.397,31	0,11%
Avanzo vincolato da sanzioni strada	16.720.792,63	4,04%
Avanzo destinato	1.373.726,63	0,33%
Avanzo vincolato altro	974.644,06	0,24%
TOTALE	413.533.906,28	100,0%

MODALITA' DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI 2022

