



Città  
metropolitana  
di Milano



# RENDICONTO DELLA GESTIONE 2018 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		385.875.230,27			
Utilizzo avanzo di amministrazione	53.100.755,53		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	15.232.029,39				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	85.433.549,77				
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>234.970.427,82</b>	<b>233.112.494,77</b>	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	<b>309.579.842,06</b>	<b>293.182.562,05</b>
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	<b>64.357.367,47</b>	<b>71.099.818,43</b>	<b>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)</b>	<b>13.016.120,27</b>	
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>85.398.659,65</b>	<b>61.614.551,59</b>			
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	<b>65.582.654,66</b>	<b>59.068.961,00</b>	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	<b>42.492.809,98</b>	<b>34.343.431,11</b>
			<b>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)</b>	<b>76.976.089,46</b>	
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>4.245.613,22</b>	<b>5.442.392,85</b>	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	<b>4.466.666,68</b>	<b>4.466.666,68</b>
			<b>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (2)</b>	<b>0,00</b>	
<b>Totale entrate finali.....</b>	<b>454.554.722,82</b>	<b>430.338.218,64</b>	<b>Totale spese finali.....</b>	<b>446.531.528,45</b>	<b>331.992.659,84</b>
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	<b>38.874.886,31</b>	<b>38.874.886,31</b>
			<i>Di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	<i>0,00</i>	
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	<b>24.142.387,79</b>	<b>24.291.645,24</b>	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	<b>24.142.387,79</b>	<b>24.205.955,90</b>
<b>Totale entrate dell'esercizio</b>	<b>478.697.110,61</b>	<b>454.629.863,88</b>	<b>Totale spese dell'esercizio</b>	<b>509.548.802,55</b>	<b>395.073.502,05</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>632.463.445,30</b>	<b>840.505.094,15</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>509.548.802,55</b>	<b>395.073.502,05</b>
<b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b>			<b>AVANZO DI COMPETENZA / FONDO DI CASSA</b>	<b>122.914.642,75</b>	<b>445.431.592,10</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>632.463.445,30</b>	<b>840.505.094,15</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>632.463.445,30</b>	<b>840.505.094,15</b>

(1) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato

(2) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

**TAB. 2 - QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

(in migliaia di Euro)

	2015	2016	2017	2018
<b>(+) Fondo di cassa di fine periodo</b>	<b>276.321</b>	<b>360.508</b>	<b>385.875</b>	<b>445.432</b>
Residui attivi riaccertati da esercizi precedenti	114.723	146.101	122.888	155.489
Residui attivi riportati dalla gestione corrente	150.132	122.315	130.555	127.842
<b>(+) Totale residui attivi</b>	<b>264.855</b>	<b>268.416</b>	<b>253.443</b>	<b>283.331</b>
Residui passivi riaccertati da esercizi precedenti	8.244	17.386	71.078	83.763
Residui passivi riportati dalla gestione corrente	173.700	311.998	219.629	224.650
<b>(-) Totale residui passivi</b>	<b>181.944</b>	<b>329.384</b>	<b>290.707</b>	<b>308.413</b>
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	35.064	19.103	15.232	13.016
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	161.791	108.573	85.433	76.976
<b>(-) Totale Fondo pluriennale vincolato</b>	<b>196.855</b>	<b>127.676</b>	<b>100.665</b>	<b>89.992</b>
<b>AVANZO</b>	<b>162.377</b>	<b>171.864</b>	<b>247.946</b>	<b>330.358</b>
di cui:				
parte accantonata	<b>52.653</b>	<b>70.371</b>	<b>101.331</b>	<b>134.322</b>
- fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12	51.400	67.209	95.907	116.025
- altri fondi	1.253	3.162	5.424	18.297
parte vincolata	<b>100.665</b>	<b>98.460</b>	<b>120.921</b>	<b>155.290</b>
- vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	36.392	42.865	58.892	72.695
- vincoli derivanti da trasferimenti	37.463	34.529	34.654	51.903
- vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	26.645	20.901	27.210	30.534
- vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-	-	-	-
- altri vincoli	165	165	165	158
parte destinata agli investimenti	<b>28.038</b>	<b>6.958</b>	<b>20.810</b>	<b>29.383</b>
parte disponibile	-18.979	-3.926	4.884	11.362

**TAB. 3 – ACCERTAMENTI**

(in migliaia di Euro)

Titoli di Entrata	stanziamento definitivo 2016 (a)	Accertamento 2016 (b)	grado di copertura % (b/a)	stanziamento definitivo 2017 (a)	Accertamento 2017 (b)	grado di copertura % (b/a)	stanziamento definitivo 2018 (a)	Accertamento 2018 (b)	grado di copertura % (b/a)
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	224.510	227.766	101,5	228.400	232.029	101,6	234.867	234.970	100,0
TIT. 2 -Trasferimenti correnti di cui:	159.461	144.506	90,6	99.783	87.896	88,1	71.032	64.357	90,6
- da amministrazioni pubbliche	155.113	143.581	92,6	98.136	87.247	88,9	68.459	62.810	91,7
- da Unione Europea e da resto del mondo	3.391	225	6,6	584	144	24,7	918	682	74,3
- da altri	957	700	73,1	1.063	505	47,5	1.655	865	52,3
TIT. 3 - Entrate extratributarie	94.864	81.138	85,5	83.014	87.086	104,9	83.891	85.399	101,8
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>478.835</i>	<i>453.410</i>	<i>94,7</i>	<i>411.197</i>	<i>407.011</i>	<i>99,0</i>	<i>389.790</i>	<i>384.726</i>	<i>98,7</i>
TIT. 4 - Entrate in conto capitale di cui:	191.999	18.982	9,9	359.355	48.157	13,4	281.665	65.583	23,3
- contributi agli investimenti	184.192	11.231	6,1	295.354	22.157	7,5	247.664	41.500	16,8
- altri trasferimenti in conto capitale	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0
- entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	7.807	7.751	99,3	64.001	26.000	40,6	33.949	24.031	70,8
- altre entrate in conto capitale	-	-	0,0	-	-	0,0	52	52	100,0
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	893	96	10,8	2.719	3.319	122,1	3.396	4.246	125,0
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	76.702	29.488	38,4	76.702	26.620	34,7	76.702	24.142	31,5
<b>T O T A L E</b>	<b>748.429</b>	<b>501.976</b>	<b>67,1</b>	<b>849.973</b>	<b>485.107</b>	<b>57,1</b>	<b>751.553</b>	<b>478.697</b>	<b>63,7</b>

**TAB. 4 – ANDAMENTO DELLE ENTRATE – ACCERTAMENTI**

(in migliaia di Euro)

<b>Titoli di Entrata</b>	<b>2016 (f)</b>	<b>2017 (g)</b>	<b>2018 (h)</b>	<b>VAR.% 2018/2017 (h-g)/g</b>
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	227.766	232.029	234.970	1,3
TIT. 2 - Trasferimenti correnti di cui:	144.506	87.896	64.357	-26,8
- da amministrazioni pubbliche	143.581	87.247	62.810	-28,0
- da Unione Europea e da resto del mondo	225	144	682	373,6
- da altri	700	505	865	71,3
TIT. 3 - Entrate extratributarie	81.138	87.086	85.399	-1,9
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>453.410</i>	<i>407.011</i>	<i>384.726</i>	<i>-5,5</i>
TIT. 4 - Entrate in conto capitale di cui:	18.982	48.157	65.583	36,2
- contributi agli investimenti	11.231	22.157	41.500	87,3
- entrate da alienazione di beni	7.751	26.000	24.031	-7,6
- altre entrate in conto capitale	-	-	52	100,0
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	96	3.319	4.246	27,9
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	29.488	26.620	24.142	-9
<b>TOTALE</b>	<b>501.976</b>	<b>485.107</b>	<b>478.697</b>	<b>-1,3</b>

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

(in percentuale)

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	50,23	57,01	61,07
TIT. 2 - Trasferimenti correnti di cui:	31,87	21,60	16,73
- da amministrazioni pubbliche	99,36	99,26	97,60
- da Unione Europea e da resto del mondo	0,16	0,16	1,06
- da altri	0,48	0,57	1,34
TIT. 3 - Entrate extratributarie	17,90	21,40	22,20
<b>TOTALE</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**TAB. 6 - ANDAMENTO DELLA SPESA – IMPEGNI+FPV**

(in migliaia di Euro)

<b>Titoli di Spesa</b>	<b>2016 (e)</b>	<b>2017 (f)</b>	<b>2018 (h)</b>	<b>VAR.% 2018/2017 (h-f)/f</b>
TIT. 1 - Spese correnti	457.825	344.393	322.596	-6,3
TIT. 2 - Spese in conto capitale	178.755	135.777	119.469	-12,0
TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	4.467	4.467	4.467	0,0
TIT. 4 - Rimborso di prestiti	22.615	29.934	38.875	29,9
TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	29.488	26.621	24.142	-9,3
<b>TOTALE</b>	<b>693.150</b>	<b>541.192</b>	<b>509.549</b>	<b>-5,8</b>

**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		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018
101 – Redditi da lavoro dipendente	10,8%	12,5%	13,6%	10,4%	10,1%	10,9%
102 – Imposte e tasse a carico dell'ente	1,0%	1,3%	1,3%	1,0%	1,0%	1,0%
103 – Acquisto di beni e servizi	25,1%	22,3%	17,7%	24,2%	18,0%	14,3%
104 – Trasferimenti correnti	57,4%	56,2%	59,1%	55,5%	45,4%	47,5%
107 – Interessi passivi	5,4%	7,1%	7,4%	5,2%	5,7%	6,0%
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	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
110 – Altre spese correnti	0,4%	0,7%	0,9%	0,4%	0,6%	0,7%
<b>TOTALE</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>96,8%</b>	<b>80,9%</b>	<b>80,5%</b>

**TAB. 8 - INVESTIMENTI IMPEGNATI PER FONTI DI FINANZIAMENTO - VALORI PERCENTUALI**

	<b>2017 (impegnato+FPV)</b>	<b>2018 (impegnato+FPV)</b>
Indebitamento Mutui stipulati in anni precedenti in avanzo o devoluti	27,48%	20,96%
Entrate correnti da codice della strada	5,08%	9,62%
Avanzo amministrazione vincolato per investimenti	0,10%	0,37%
Regione	10,69%	16,38%
Stato	7,31%	9,75%
Avanzo da trasferimenti pubblici	1,95%	3,20%
Enti locali ed altri enti pubblici	11,16%	6,64%
Altri soggetti e privati e relativo avanzo	3,08%	10,27%
Unione Europea e relativo avanzo	0,00%	0,02%
Alienazioni di beni patrimoniali	15,30%	14,16%
Avanzo economico e Entrate correnti	17,85%	8,64%
<b>Totale</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

**TAB. 9 - 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

