



Città
metropolitana
di Milano

BILANCIO DI PREVISIONE 2020 - 2022 IN SINTESI

Area risorse finanziarie
e programmazione economica

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2020- 2022 IN SINTESI

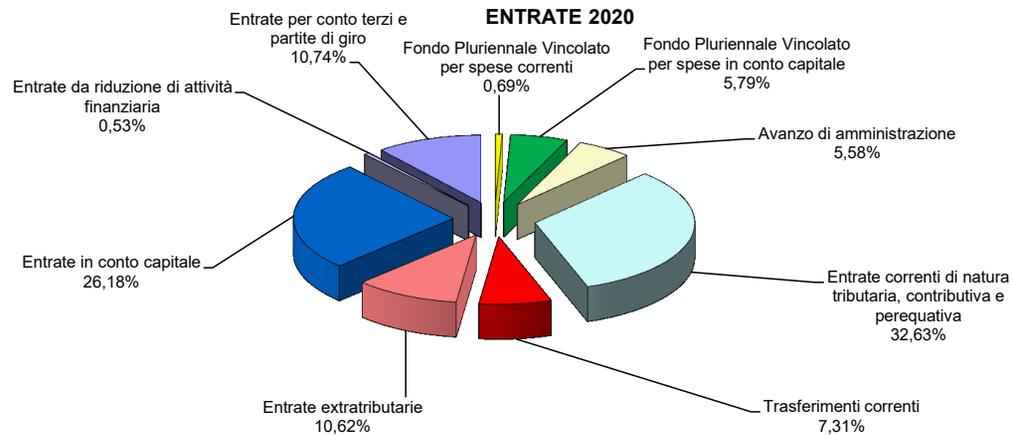
SOMMARIO

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 2020 - 2022 della Città metropolitana di Milano, ammonta per l'anno 2020 a 715 milioni di euro. Le principali entrate sono costituite dalle entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (32,63%), dalle entrate in conto capitale (26,18%), dalle entrate extratributarie (10,62%), da trasferimenti correnti (7,31%) dal fondo pluriennale vincolato sia di parte corrente che di parte capitale (6,48%), e dall'avanzo di amministrazione (5,58%).

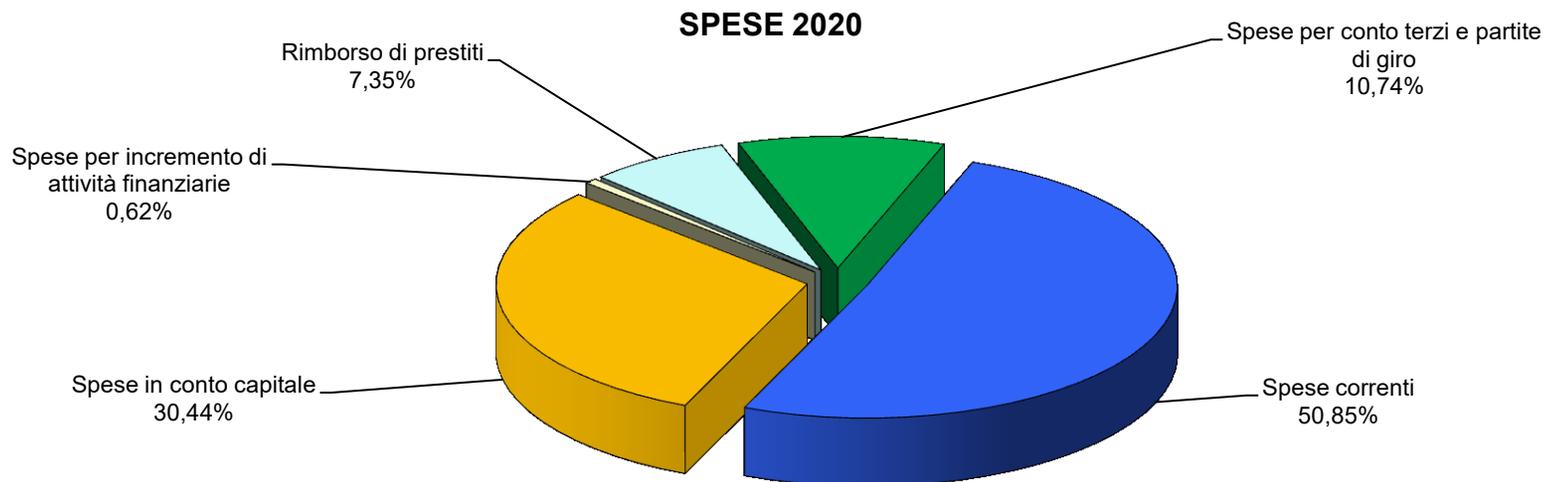
ENTRATE	2020	% sul totale	2021	2022
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	4.898.421,46	0,69%	61.224,76	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	41.405.559,65	5,79%	25.520.241,32	3.923.581,48
Avanzo di amministrazione	39.873.749,17	5,58%	0,00	0,00
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	233.288.388,00	32,63%	233.298.388,00	233.236.388,00
Trasferimenti correnti	52.248.383,05	7,31%	41.723.610,89	30.377.075,25
Entrate extratributarie	75.906.113,00	10,62%	77.174.374,00	72.997.346,00
Entrate in conto capitale	187.145.168,88	26,18%	229.447.325,31	114.884.658,67
Entrate da riduzioni di attività finanziarie	3.444.497,00	0,48%	8.889.091,72	8.953.591,72
TOTALE ENTRATE FINALI	552.032.549,93	77,21%	590.532.789,92	460.449.059,64
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	76.752.000,00	10,74%	76.752.000,00	76.752.000,00
TOTALE TITOLI	628.784.549,93	87,95%	667.284.789,92	537.201.059,64
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	714.962.280,21	100,00%	692.866.256,00	541.124.641,12



BILANCIO IN SINTESI SPESE PER TITOLI (Competenza)

Le spese anno 2020, che pareggiano con le entrate, si dividono principalmente tra parte corrente (50,85%) , investimento (30,44%) e spese per rimborso dei prestiti (7,35%).

<i>SPESE</i>	<i>2020</i>	<i>% sul totale</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Spese correnti	363.543.877,36	50,85%	327.783.489,22	308.426.959,29
Spese in conto capitale	217.636.747,47	30,44%	236.032.373,63	95.784.310,15
Spese per incremento di attività finanziarie	4.468.000,00	0,62%	4.468.000,00	4.468.000,00
TOTALE SPESE FINALI	585.648.624,83	81,91%	568.283.862,85	408.679.269,44
Rimborso di prestiti	52.561.655,38	7,35%	47.830.393,15	55.693.371,68
Spese per conto terzi e partite di giro	76.752.000,00	10,74%	76.752.000,00	76.752.000,00
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00%	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	714.962.280,21	100,00%	692.866.256,00	541.124.641,12



**BILANCIO IN SINTESI
ENTRATE E SPESE 2020
(Previsioni di cassa)**

Nella prima annualità del bilancio sono considerate le previsioni di cassa alle quali si aggiunge il Fondo di cassa iniziale (Euro 457.207.760,37) Nelle spese è compreso il Fondo di riserva di cassa per 8,9 milioni di euro.

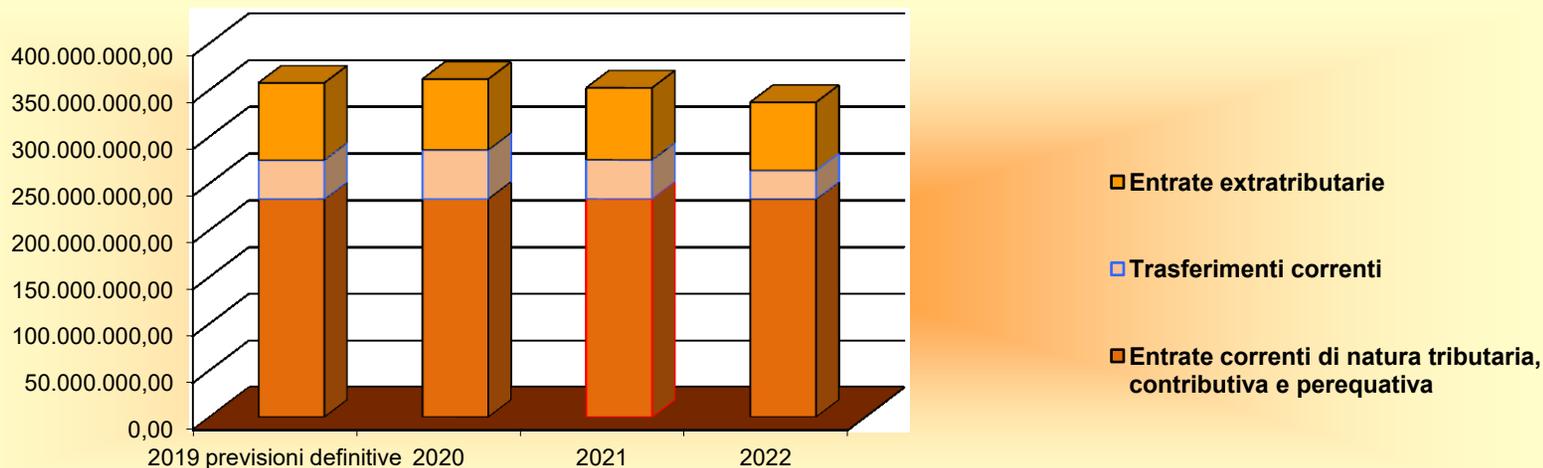
ENTRATE	previsioni di cassa
Fondo di cassa iniziale	457.207.760,37
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	267.809.983,86
Trasferimenti correnti	67.146.630,38
Entrate extratributarie	95.103.764,42
Entrate in conto capitale	293.997.444,55
Entrate da riduzioni di attività finanziarie	34.121.268,95
Accensione di prestiti	77.177.267,11
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
Entrate per conto terzi e partite di giro	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.292.564.119,64

SPESE	previsioni di cassa
Spese correnti	578.523.845,95
Spese in conto capitale	348.168.399,31
Spese per incremento di attività finanziarie	4.468.000,38
Rimborso di prestiti	52.629.007,30
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
Spese per conto terzi e partite di giro	78.568.958,33
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.062.358.211,27

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, per l'annualità 2020, sono pari a circa 361,4 milioni di euro. Sono costituite dalle entrate tributarie (32,63%), dalle entrate extratributarie (10,62%) e dai trasferimenti correnti (7,31%). 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	2019 previsioni definitive	2020	% sul totale	2021	2022
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	233.167.054,91	233.288.388,00	32,63%	233.298.388,00	233.236.388,00
Trasferimenti correnti	41.573.292,02	52.248.383,05	7,31%	41.723.610,89	30.377.075,25
Entrate extratributarie	82.649.404,00	75.906.113,00	10,62%	77.174.374,00	72.997.346,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	357.389.750,93	361.442.884,05	50,55%	352.196.372,89	336.610.809,25

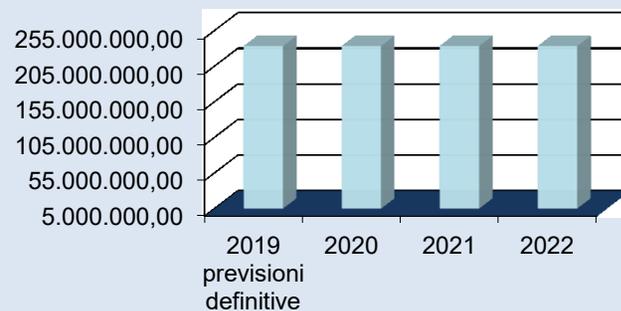


ENTRATE DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

Le entrate correnti di natura tributaria per l'annualità 2020, sono pari a 233,3 milioni di euro. Sono costituite dalle sole entrate tributarie sostanzialmente stazionarie rispetto al 2019.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2019 previsioni definitive	2020	2021	2022
Imposte tasse e proventi assimilati	233.167.054,91	233.288.388,00	233.298.388,00	233.236.388,00
TOTALE	233.167.054,91	233.288.388,00	233.298.388,00	233.236.388,00

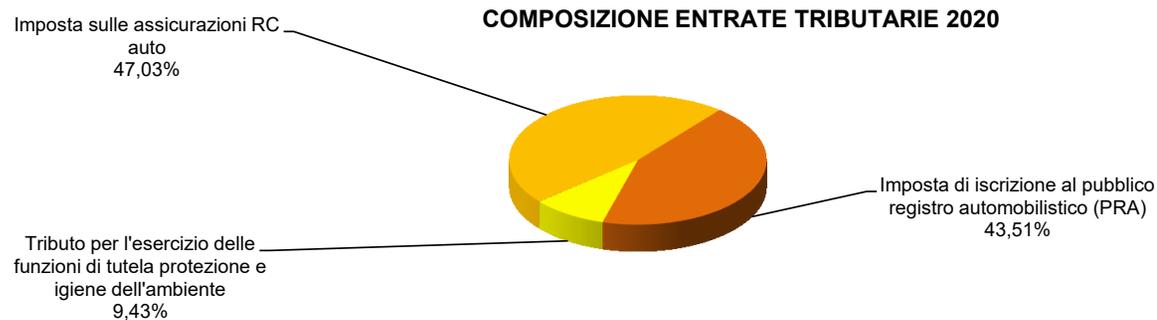
ENTRATE DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA



ENTRATE TRIBUTARIE (Tipologia 101)

I principali tributi sono l'imposta sull'assicurazione RC auto (47%), l'imposta per le trascrizioni della compravendita dei veicoli al PRA Ipt (43,5%) e il tributo provinciale per le funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente Tefa (9,43%).

Imposte e tasse	2020	% sul totale	2021	2022
Imposta sulle assicurazioni RC auto	109.722.388,00	47,03%	109.722.388,00	109.722.388,00
Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	101.500.000,00	43,51%	101.500.000,00	101.500.000,00
Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela protezione e igiene dell'ambiente	22.000.000,00	9,43%	22.000.000,00	22.000.000,00
Altre imposte e tasse	66.000,00	0,03%	76.000,00	14.000,00
TOTALE TIPOLOGIA 101 - IMPOSTE TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	233.288.388,00	100,00%	233.298.388,00	233.236.388,00

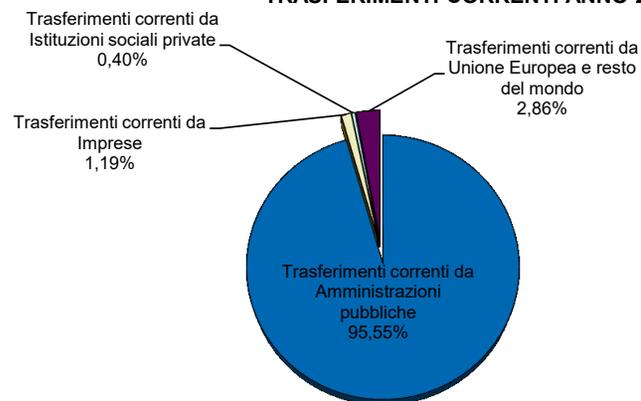


TRASFERIMENTI CORRENTI

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 e disabili. I trasferimenti da Imprese riguardano essenzialmente le sponsorizzazioni e quelli dell'Unione Europea sono collegate a vari progetti.

TRASFERIMENTI CORRENTI	2020	% sul totale	2021	2022
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	49.923.154,23	95,55%	39.919.676,68	29.244.080,81
Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00%	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	620.850,00	1,19%	580.000,00	569.002,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali private	208.961,00	0,40%	13.259,00	0,00
Trasferimenti correnti da Unione Europea e resto del mondo	1.495.417,82	2,86%	1.210.675,21	563.992,44
TOTALE TITOLO 2	52.248.383,05	100,00%	41.723.610,89	30.377.075,25

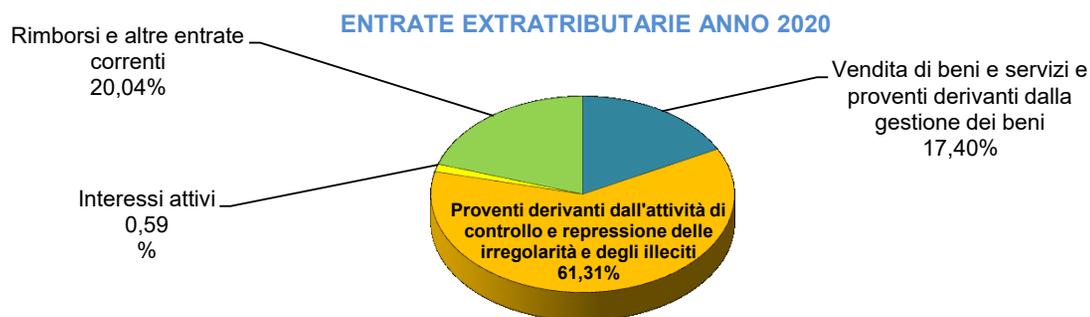
TRASFERIMENTI CORRENTI ANNO 2020



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.

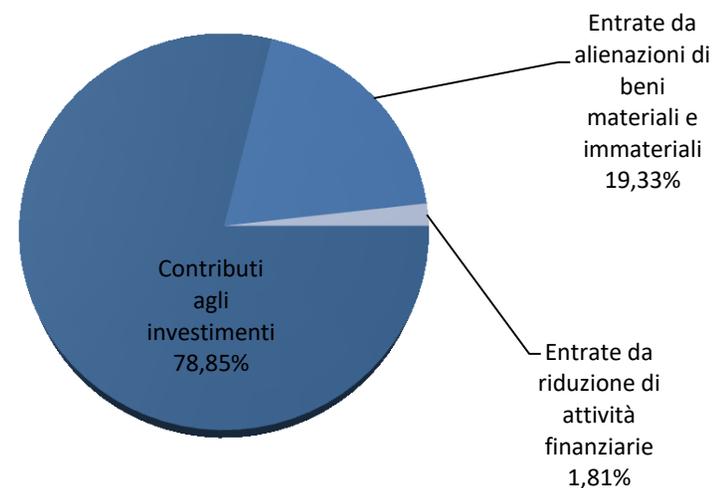
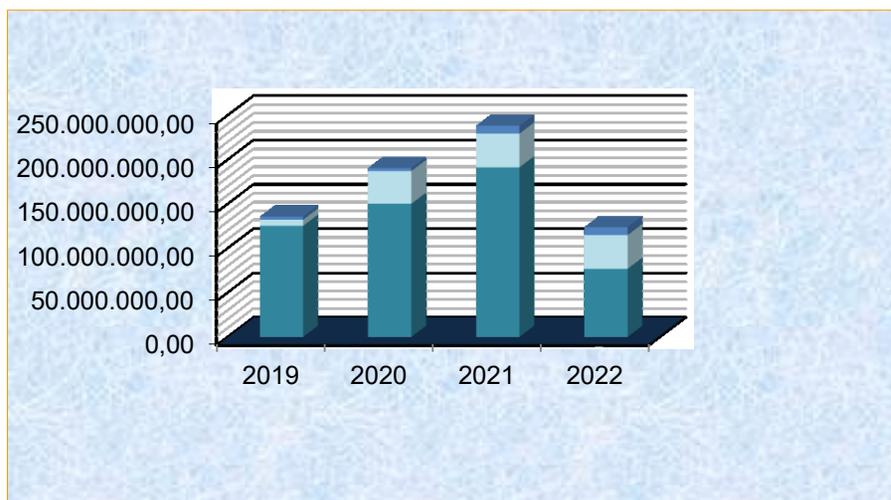
Entrate extratributarie	2020	% sul totale	2021	2022
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	13.206.396,00	17,40%	12.947.966,00	12.851.966,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	46.539.800,00	61,31%	46.540.300,00	46.538.300,00
Interessi attivi	950.000,00	1,25%	3.550.000,00	549.000,00
Altre entrate da redditi da capitale	1.050,00	0,00%	1.050,00	1.050,00
Rimborsi e altre entrate correnti	15.208.867,00	20,04%	14.135.058,00	13.057.030,00
TOTALE TITOLO 3	75.906.113,00	100,00%	77.174.374,00	72.997.346,00



ENTRATE IN CONTO CAPITALE E DA RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE

Le Entrate in conto capitale sono costituite prevalentemente da contributi agli investimenti (78,85%) diretti a finanziare spese in conto capitale. Sono altresì previste entrate da alienazioni (19,33%) 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 finanziaria (1,81%) riguardano entrate connesse alla cessione della partecipazione in ASAM SpA a Regione Lombardia e la riscossione di crediti a medio lungo termine.

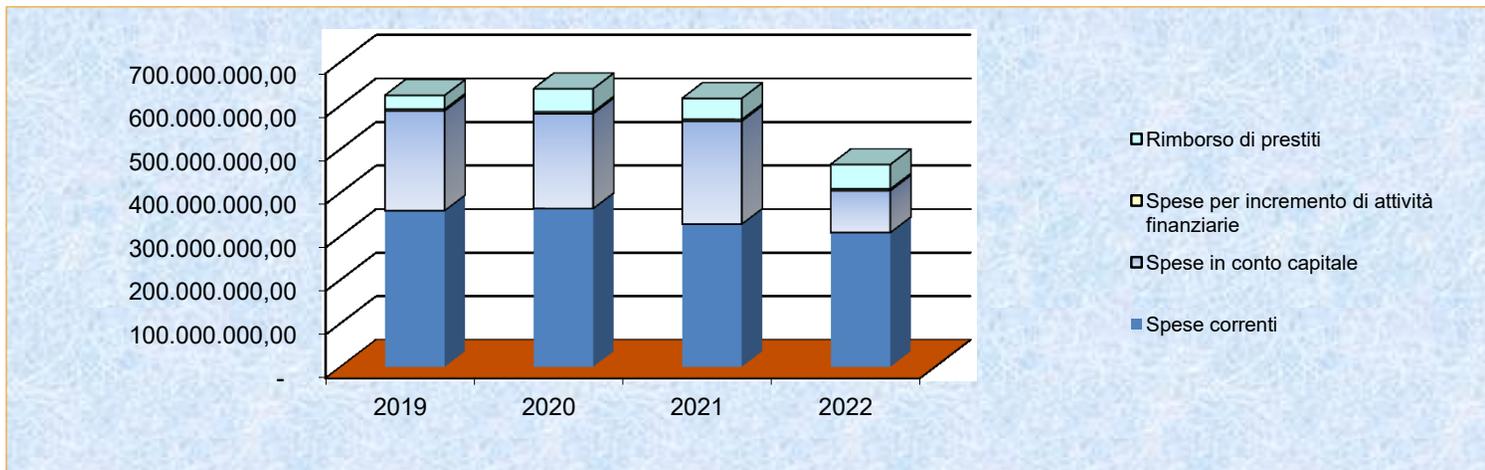
Entrate in conto capitale e da riduzione da attività finanziarie	ANNO				
	2019	2020	% sul totale	2021	2022
Contributi agli investimenti	125.336.892,23	150.270.668,88	78,85%	191.387.825,31	76.834.158,67
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	6.990.388,78	36.834.500,00	19,33%	38.019.500,00	38.010.500,00
Altre entrate in conto capitale	0,00	40.000,00	0,02%	40.000,00	40.000,00
TOTALE TITOLO 4	132.327.281,01	187.145.168,88	98,19%	229.447.325,31	114.884.658,67
Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.383.989,00	3.444.497,00	1,81%	8.889.091,72	8.953.591,72
TOTALE	135.711.270,01	190.589.665,88	100,00%	238.336.417,03	123.838.250,39



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.

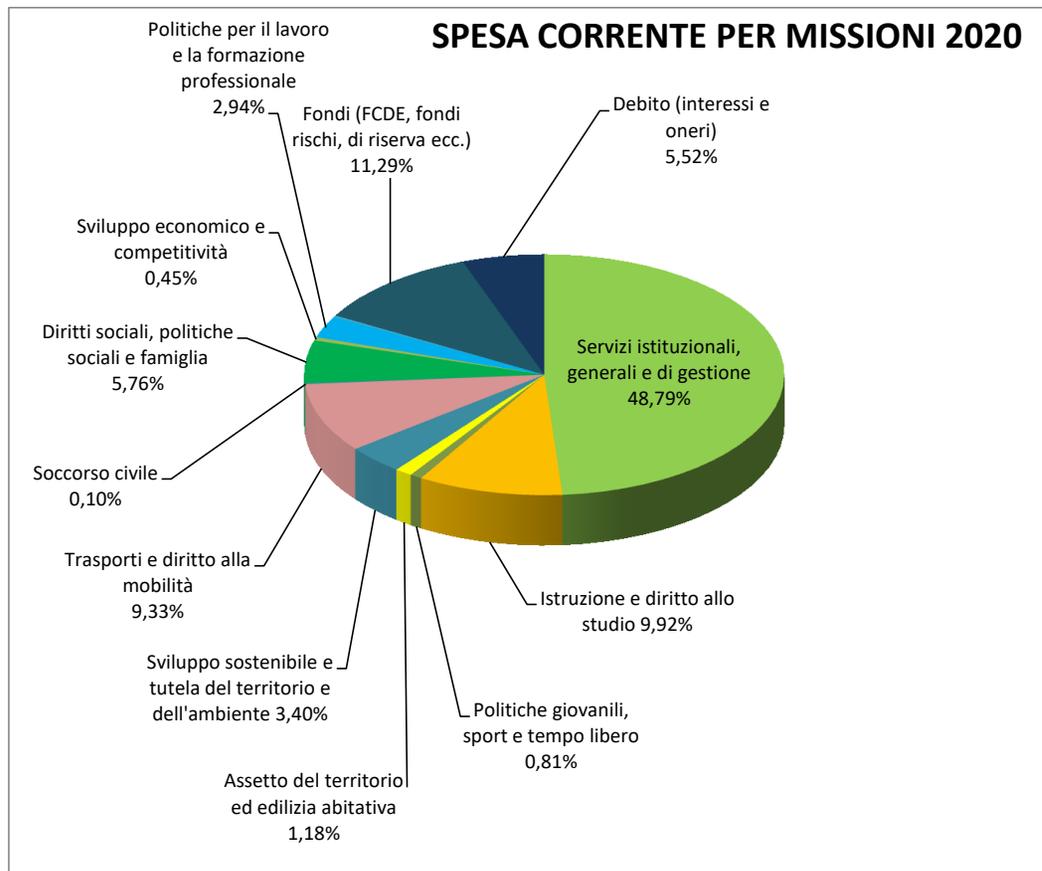
SPESE	2019	2020	2021	2022
Spese correnti	358.759.391,03	363.543.877,36	327.783.489,22	308.426.959,29
Spese in conto capitale	228.813.120,43	217.636.747,47	236.032.373,63	95.784.310,15
Spese per incremento di attività finanziarie	4.468.000,00	4.468.000,00	4.468.000,00	4.468.000,00
Rimborso di prestiti	31.065.991,00	52.561.655,38	47.830.393,15	55.693.371,68
TOTALE TITOLI	623.106.502,46	638.210.280,21	616.114.256,00	464.372.641,12



SPESE CORRENTI PER MISSIONI

Le missioni a cui sono state destinate più risorse sono quelle relative 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, le politiche sociali, lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e le politiche per il lavoro e la formazione professionale. Le altre missioni ricomprendono funzioni residuali. A parte sono stati considerati il debito e i fondi

DESCRIZIONE MISSIONE	2020	% sul totale
Servizi istituzionali, generali e di gestione	177.373.114,98	48,79%
Istruzione e diritto allo studio	35.578.393,12	9,79%
Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.930.613,36	0,81%
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4.276.160,97	1,18%
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	14.048.078,29	3,86%
Trasporti e diritto alla mobilità	33.904.624,90	9,33%
Soccorso civile	381.035,97	0,10%
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	20.928.045,87	5,76%
Sviluppo economico e competitività	1.621.779,60	0,45%
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	10.697.498,77	2,94%
Altre missioni (Cultura, turismo, agricoltura, relazioni internazionali)	690.925,03	0,19%
TOTALE	302.430.270,86	83,19%
Fondi (FCDE, fondi rischi, di riserva ecc.)	41.053.059,50	11,29%
Debito (interessi e oneri)	20.060.547,00	5,52%
TOTALE SPESE CORRENTI	363.543.877,36	100,00%

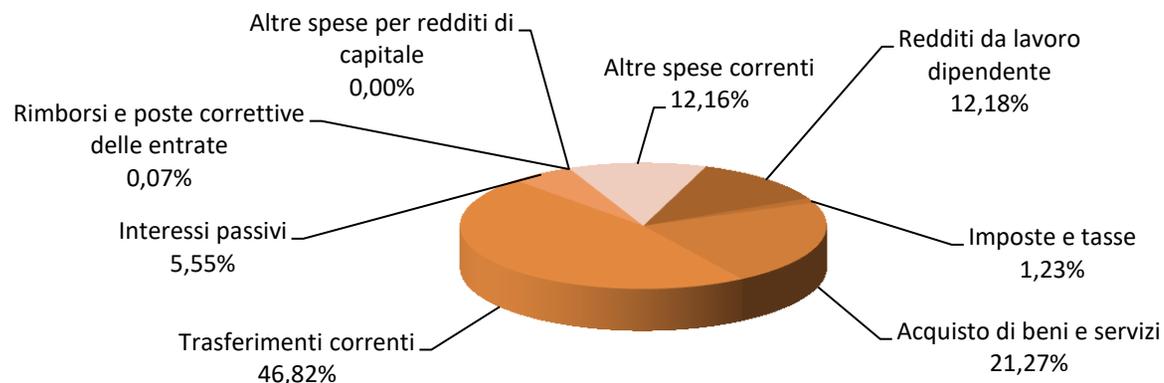


SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI

Le spese sono anche distinte per macroaggregati che ne indicano la natura economica. Quasi metà delle spese correnti è costituito dai trasferimenti correnti (46,82%) di cui ben 133,8 milioni da versare allo Stato, seguono gli acquisti di beni e di servizi (22%), mentre i redditi da lavoro dipendente costituiscono il 12,18%. 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	2020	% sul totale	2021	2022
Redditi da lavoro dipendente	44.281.464,94	12,18%	41.112.620,00	41.207.078,00
Imposte e tasse	4.454.294,50	1,23%	4.193.098,00	4.193.098,00
Acquisto di beni e servizi	79.965.024,55	22,00%	64.284.480,26	58.706.433,00
Trasferimenti correnti	170.201.640,61	46,82%	154.483.042,73	145.824.640,59
Interessi passivi	20.187.147,00	5,55%	21.678.147,00	17.093.296,00
Altre spese per redditi di capitale	-	0,00%	-	-
Rimborsi e poste correttive delle entrate	244.600,00	0,07%	184.600,00	169.600,00
Altre spese correnti	44.209.705,76	12,16%	41.847.501,23	41.232.813,70
TOTALE	363.543.877,36	100,00%	327.783.489,22	308.426.959,29

SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATI 2020

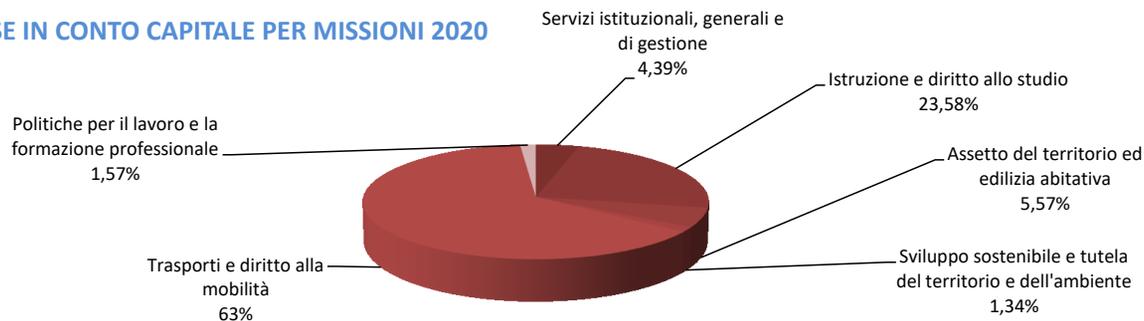


INVESTIMENTI PER MISSIONI

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 (63,49%), Istruzione e diritto allo studio (23,58%), l'Assetto del territorio ed edilizia abitativa (5,57%), i Servizi istituzionali, generali e di gestione (4,39%) e lo sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente (1,34%)

DESCRIZIONE MISSIONE	2020	% sul totale	2021	2022
Servizi istituzionali, generali e di gestione	9.559.892,00	4,39%	12.466.717,00	4.109.000,00
Istruzione e diritto allo studio	51.317.819,58	23,58%	64.342.372,58	54.426.589,48
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	12.116.562,80	5,57%	4.243.648,80	5.000,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.913.405,00	1,34%	244.170,20	144.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità	138.187.401,22	63,49%	148.946.297,58	37.099.720,67
Soccorso civile	114.165,51	0,05%	53.850,00	-
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	-	0,00%	-	-
Sviluppo economico e competitività	-	0,00%	-	-
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3.427.501,36	1,57%	5.735.317,47	-
Altre missioni	-	0,00%	-	-
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	217.636.747,47	100,00%	236.032.373,63	95.784.310,15

SPESE IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI 2020



MODALITA' FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Fra le fonti di finanziamento si segnalano i contributi da amministrazioni pubbliche (72,78%) e l'utilizzo dell'avanzo vincolato, in particolare l'avanzo vincolato da trasferimenti pubblici (7,30%), quello da sanzioni strada (6,47%), l'avanzo vincolato da debito (5,38%) e da trasferimenti privati (3,71%)

MODALITA' DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI	2020	% sul totale
Entrate correnti	506.500,00	0,23%
Trasferimenti pubblici	158.404.604,55	72,78%
Trasferimenti da privati	8.071.657,36	3,71%
Alienazioni di beni materiali e immateriali e concessioni	1.485.526,80	0,68%
Avanzo vincolato da debito	11.715.579,77	5,38%
Avanzo vincolato da alienazioni	4.366.400,00	2,01%
Avanzo vincolato da trasferimenti pubblici	15.884.302,56	7,30%
Avanzo vincolato da trasferimenti privati	0,00	0,00%
Avanzo vincolato da sanzioni strada	14.078.176,43	6,47%
Avanzo destinato	2.875.000,00	1,32%
Avanzo vincolato altro	249.000,00	0,11%
TOTALE	217.636.747,47	100,0%

MODALITA' DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI 2020

