



Città
metropolitana
di Milano

RENDICONTO DELLA GESTIONE

2017 in sintesi

Area programmazione
risorse finanziarie e di bilancio

TAB. 1 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		360.507.591,23			
Utilizzo avanzo di amministrazione	32.091.471,59		Disavanzo di amministrazione	841.130,69	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	19.103.322,35				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	108.573.499,93				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	232.029.172,06	228.807.578,26	Titolo 1 - Spese correnti <i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)</i>	329.161.305,10 15.232.029,39	365.303.661,97
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	87.895.607,33	86.199.984,18			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	87.085.749,52	73.129.866,49			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	48.156.586,26	43.628.159,46	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)</i>	50.343.325,37 85.433.549,77	42.850.588,38
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.319.500,18	39.636.557,16	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (2)</i>	4.466.666,68 0,00	4.466.666,68
Totale entrate finali.....	458.486.615,35	471.402.145,55	Totale spese finali.....	484.636.876,31	412.620.917,03
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>Di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	29.934.164,49 0,00	32.763.520,43
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	26.620.538,29	26.701.567,66	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	26.620.538,29	27.351.636,71
Totale entrate dell'esercizio	485.107.153,64	498.103.713,21	Totale spese dell'esercizio	541.191.579,09	472.736.074,17
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	644.875.447,51	858.611.304,44	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	542.032.709,78	472.736.074,17
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO			AVANZO DI COMPETENZA / FONDO DI CASSA	102.842.737,73	385.875.230,27
TOTALE A PAREGGIO	644.875.447,51	858.611.304,44	TOTALE A PAREGGIO	644.875.447,51	858.611.304,44

(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
(+) Fondo di cassa di fine periodo	276.321	360.508	385.875
Residui attivi riaccertati da esercizi precedenti	114.723	146.101	122.888
Residui attivi riportati dalla gestione corrente	150.132	122.315	130.555
(+) Totale residui attivi	264.855	268.416	253.443
Residui passivi riaccertati da esercizi precedenti	8.244	17.386	71.078
Residui passivi riportati dalla gestione corrente	173.700	311.998	219.629
(-) Totale residui passivi	181.944	329.384	290.707
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	35.064	19.103	15.232
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	161.791	108.573	85.433
(-) Totale Fondo pluriennale vincolato	196.855	127.676	100.665
A V A N Z O	162.377	171.864	247.946
di cui:			
parte accantonata	52.653	70.371	101.331
- fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12	51.400	67.209	95.907
- altri fondi	1.253	3.162	5.424
parte vincolata	100.665	98.460	120.921
- vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	36.392	42.865	58.892
- vincoli derivanti da trasferimenti	37.463	34.529	34.654
- vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	26.645	20.901	27.210
- vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-	-	-
- altri vincoli	165	165	165
parte destinata agli investimenti	28.038	6.958	20.810
parte disponibile	-18.979	-3.926	4.884

TAB. 3 – ACCERTAMENTI
(in migliaia di Euro)

Titoli di Entrata	stanziamento definitivo 2015 (a)	Accertamento 2015 (b)	grado di copertura % (b/a)	stanziamento definitivo 2016 (a)	Accertamento 2016 (b)	grado di copertura % (b/a)	stanziamento definitivo 2017 (a)	Accertamento 2017 (b)	grado di copertura % (b/a)
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	231.871	227.020	97,9	224.510	227.766	101,5	228.400	232.029	101,6
TIT. 2 -Trasferimenti correnti di cui:	70.551	69.283	98,2	159.461	144.506	90,6	99.783	87.896	88,1
- da amministrazioni pubbliche	68.776	68.244	99,2	155.113	143.581	92,6	98.136	87.247	88,9
- da Unione Europea e da resto del mondo	363	363	100,0	3.391	225	6,6	584	144	24,7
- da altri	1.412	676	47,9	957	700	73,1	1.063	505	47,5
TIT. 3 - Entrate extratributarie	94.822	82.833	87,4	94.864	81.138	85,5	83.014	87.086	104,9
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>397.244</i>	<i>379.136</i>	<i>95,4</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>
TIT. 4 - Entrate in conto capitale di cui:	151.899	44.726	29,4	191.999	18.982	9,9	359.355	48.157	13,4
- contributi agli investimenti	29.928	6.170	20,6	184.192	11.231	6,1	295.354	22.157	7,5
- altri trasferimenti in conto capitale	8	-	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0
- entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	121.963	38.556	31,6	7.807	7.751	99,3	64.001	26.000	40,6
- altre entrate in conto capitale	-	-	0,0	-	-	0,0	-	-	0,0
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	65.442	52.648	80,4	893	96	10,8	2.719	3.319	122,1
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	79.009	41.796	52,9	76.702	29.488	38,4	76.702	26.620	34,7
T O T A L E	693.594	518.306	74,7	748.429	501.976	67,1	849.973	485.107	57,1

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

Titoli di Entrata	2015 (e)	2016 (f)	2017 (g)	VAR.% 2017/2016 (g-f)/f
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	227.020	227.766	232.029	1,9
TIT. 2 - Trasferimenti correnti di cui:	69.283	144.506	87.896	-39,2
- da amministrazioni pubbliche	68.244	143.581	87.247	-39,2
- da Unione Europea e da resto del mondo	363	225	144	-36,0
- da altri	676	700	505	-27,9
TIT. 3 - Entrate extratributarie	82.833	81.138	87.086	7,3
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>379.136</i>	<i>453.410</i>	<i>407.011</i>	<i>-10,2</i>
TIT. 4 - Entrate in conto capitale di cui:	44.726	18.982	48.157	153,7
- contributi agli investimenti	6.170	11.231	22.157	97,3
- da altri	-	-	-	-
- entrate da alienazione di beni	38.556	7.751	26.000	235,4
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	52.648	96	3.319	3357,3
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	41.796	29.488	26.620	-10
TOTALE	518.306	501.976	485.107	-3,4

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

	2015	2016	2017
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	59,88	50,23	57,01
TIT. 2 - Trasferimenti correnti di cui:	18,27	31,87	21,60
- da amministrazioni pubbliche	98,50	99,36	99,26
- da Unione Europea e da resto del mondo	0,52	0,16	0,16
- da altri	0,98	0,48	0,57
TIT. 3 - Entrate extratributarie	21,85	17,90	21,40
TOTALE	100,00	100,00	100,00

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

Titoli di Spesa	2015 (d)	2016 (e)	2017 (f)	VAR.% 2017/2016 (f-e)/e
TIT. 1 - Spese correnti	443.916	457.825	344.393	-24,8
TIT. 2 - Spese in conto capitale	213.070	178.755	135.777	-24,0
TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	52.608	4.467	4.467	0,0
TIT. 4 - Rimborso di prestiti	25.435	22.615	29.934	32,4
TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	0,0
TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	41.796	29.488	26.621	-9,7
TOTALE	776.825	693.150	541.192	-21,9

TAB. 7 - COMPOSIZIONE PER MACROAGGREGATI DELLE SPESE CORRENTI IMPEGNATE

SPESA PER MACROAGGREGATI	COMPOSIZIONE SPESE CORRENTI TOTALI			% DELLE SPESE CORRENTI SUI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE		
	2015	2016	2017	2015	2016	2017
101 – Redditi da lavoro dipendente	14,5%	10,8%	12,5%	15,5%	10,4%	10,1%
102 – Imposte e tasse a carico dell'ente	1,3%	1,0%	1,3%	1,4%	1,0%	1,0%
103 – Acquisto di beni e servizi	23,8%	25,1%	22,3%	25,4%	24,2%	18,0%
104 – Trasferimenti correnti	54,4%	57,4%	56,2%	58,1%	55,5%	45,4%
107 – Interessi passivi	5,3%	5,4%	7,1%	5,6%	5,2%	5,7%
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	0,3%	0,0%	0,0%	0,3%	0,0%	0,0%
110 – Altre spese correnti	0,5%	0,4%	0,7%	0,6%	0,4%	0,6%
TOTALE	100,0%	100,0%	100,0%	106,9%	96,8%	80,9%

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

	2016 (impegnato+FPV)	2017 (impegnato+FPV)
Indebitamento Nuovi mutui	0,00%	0,00%
Indebitamento Mutui stipulati in anni precedenti in avanzo o devoluti	38,01%	27,48%
Entrate correnti da codice della strada	1,77%	5,08%
Avanzo amministrazione vincolato per investimenti	0,10%	0,10%
Regione	11,29%	10,69%
Stato	4,43%	7,31%
Avanzo da trasferimenti pubblici	0,40%	1,95%
Comuni ed altri enti pubblici + avanzo relativo	11,66%	11,16%
Altri soggetti e privati e relativo avanzo	0,86%	3,08%
Alienazioni di beni patrimoniali	12,68%	15,30%
Avanzo economico e Entrate correnti	18,81%	17,85%
Totale	100,00%	100,00%

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	608.703.870,86
2017	579.537.592,90

