



**Città di Paderno Dugnano**

Bilancio di previsione

2022-24



## Scelta di approvare il bilancio di previsione 2022-24 entro **DICEMBRE**

Rispetto dei tempi ordinari per l'approvazione bilancio nonostante la situazione contingente per:

- Dare attuazione efficiente al programma amministrativo nell'ambito di un periodo di crisi
- Avviare il nuovo anno di programmazione senza esercizio provvisorio e conseguenti criticità
- Avviare fin da subito le opere pubbliche soprattutto nell'anno dell'avvio di utilizzo dei fondi del Next Generation



- Aliquote dei tributi e tariffe dei servizi praticamente immutate fatta salva la TARI per copertura obbligatoria per legge al 100%. Gli unici adeguamenti di rilievo sono quelli legati alle tariffe pre-post scuola e centro estivo;
- Mantenimento e rafforzamento dei servizi che non hanno subito tagli nonostante si prospetti un anno post covid non semplice a livello finanziario (per es. aumenti di LUCE e GAS)



### VOLUME DEL BILANCIO competenza in linea rispetto al 2021

servizi con un **AUMENTO DI SPESA CORRENTE** rispetto all'ultimo anno **PRE PANDEMIA (2019)**

In termini assoluti le voci che hanno evidenziato un aumento consistente sono :

- ✓ la missione 12 dei diritti sociali che rispetto al dato 2019 è aumentato di € 883.987,63
- ✓ la missione servizi istituzionali che rispetto al dato 2019 è aumentato di € 760.373,28
- ✓ la missione 9 sviluppo sostenibile e tutela del territorio è aumentato dal 2019 di oltre € 366.000,00

**N.B. il FCDE è sostanzialmente in linea con il 2021**



Non si può, nonostante i dati positivi che abbiamo evidenziato, non rilevare le criticità riportate dalla nota integrativa che, in modo trasparente non ha nascosto le difficoltà di riscossione sulle principali entrate del bilancio comunale in un anno a ridosso di un periodo di pandemia (non ancora chiuso) e da questo condizionato.

In tal senso vanno riprese le parole della stessa nota integrativa che evidenziano proprio in rapporto alle criticità in argomento la necessità che la gestione del 2022 sia improntata al rilancio dell'azione amministrativa all'interno di « un riscontro costante e puntuale delle entrate e degli equilibri di bilancio» e soprattutto «la necessità di una revisione della spesa corrente.»



ENTRATE		SPESE	
Fondo Pluriennale Vincolato	497.944		
<u>Titolo 1</u> : Entrate tributarie	25.361.000	<u>Titolo 1</u> : Spese Correnti	36.251.243
<u>Titolo 2</u> : Trasferimenti correnti	1.459.992	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	
<u>Titolo 3</u> : Entrate extra tributarie	8.432.307		
<u>Titolo 4</u> : Entrate Conto Capitale	4.535.000	<u>Titolo 2</u> : Spese in Conto Capitale <i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	4.035.000
<u>Titolo 5</u> : Entrate da riduzione attività finanziarie	0	<u>Titolo 3</u> : Spese per incremento attività finanziarie	0
<u>Titolo 6</u> : Accensione di prestiti	0	<u>Titolo 4</u> : Rimborso di prestiti	0
<u>Titolo 7</u> : Anticipazioni da tesoreria	0	<u>Titolo 5</u> : Chiusura Anticipazioni da tesoreria	0
<u>Titolo 9</u> : Entrate per conto terzi	6.612.000	<u>Titolo 7</u> : Spese per conto terzi	6.612.000
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>46.898.243</b>	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>46.898.243</b>



# LE ENTRATE DEL BILANCIO 2022-2024

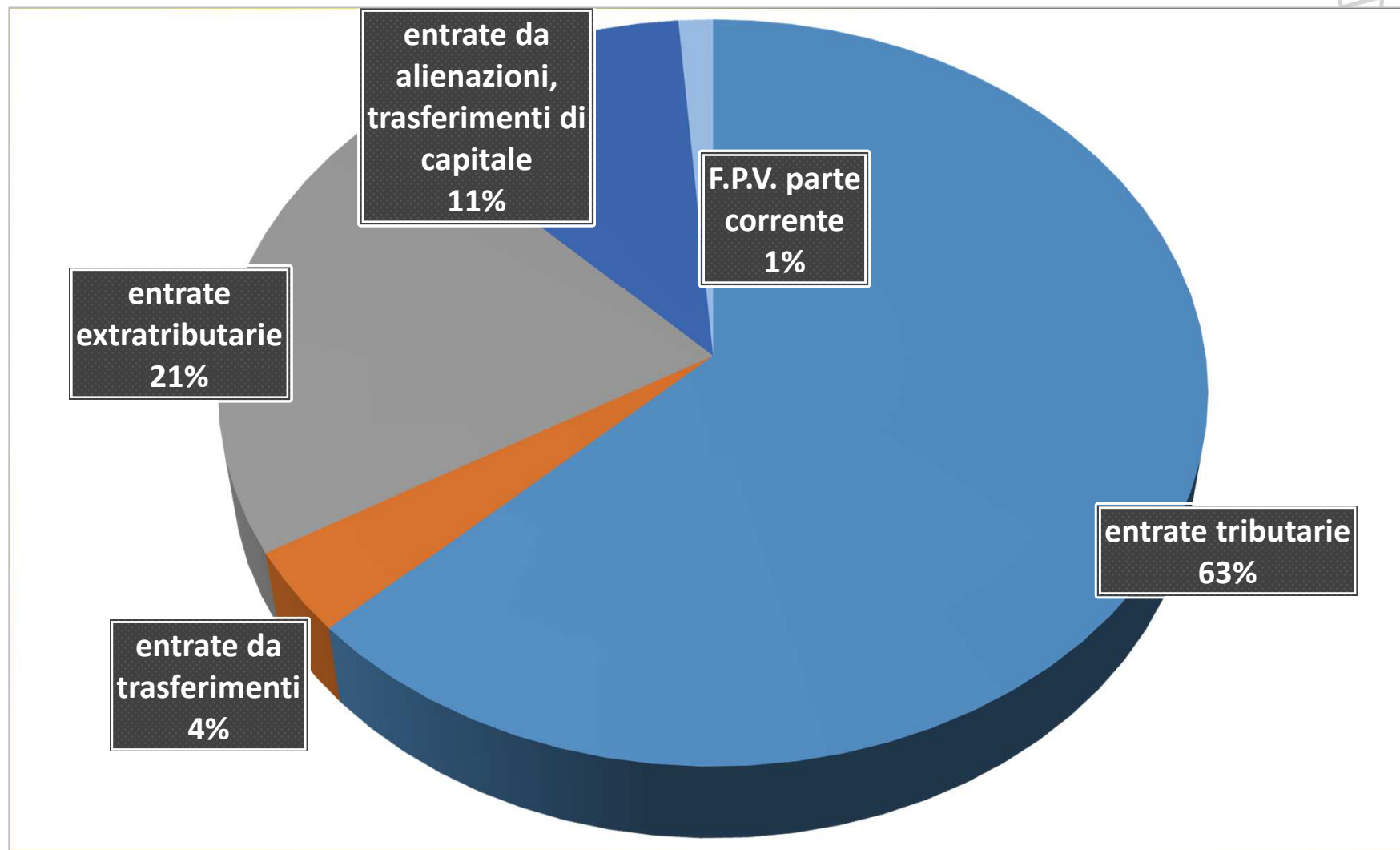


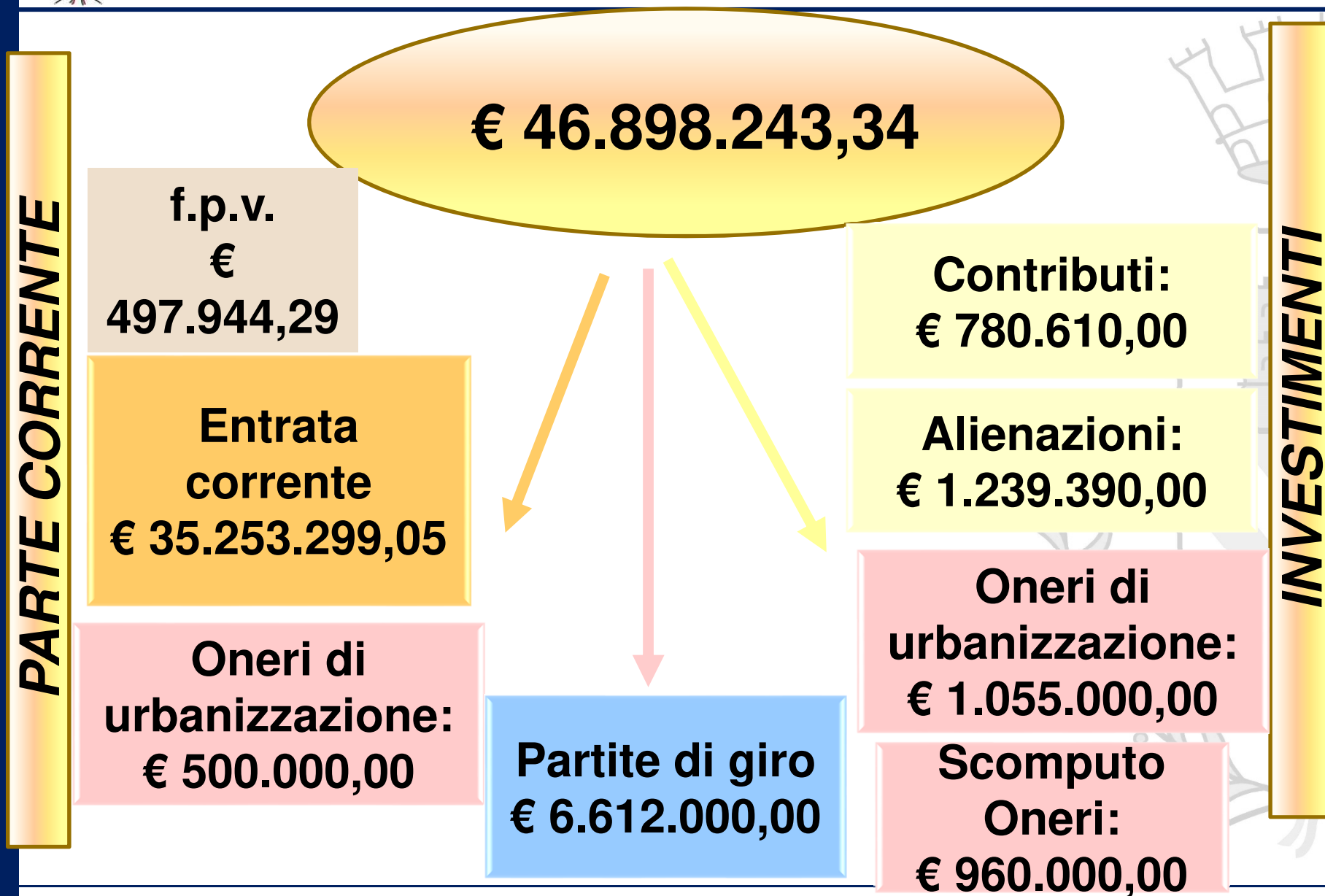


ENTRATE	2022	2021	Diff.
Fondo Pluriennale Vincolato	497.944	413.805	84.139
<u>Titolo 1</u> : Entrate tributarie	25.361.000	25.397.000	-36.000
<u>Titolo 2</u> : Trasferimenti correnti	1.459.992	1.674.245	-214.253
<u>Titolo 3</u> : Entrate extra tributarie	8.432.307	8.457.207	-24.900
<u>Titolo 4</u> : Entrate Conto Capitale	4.535.000	5.556.720	-1.021.720
<u>Titolo 5</u> : Entrate da riduzione attività finanziarie	0	0	0
<u>Titolo 6</u> : Accensione di prestiti	0	0	0
<u>Titolo 7</u> : Anticipazioni da tesoreria			
<u>Titolo 9</u> : Entrate per conto terzi	6.612.000	6.612.000	0
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>46.898.243</b>	<b>48.110.977</b>	<b>-1.212.734</b>



# COMPOSIZIONE ENTRATE 2022







### TRIBUTI e TRASFERIMENTI

Addizionale Irpef	6.089.000
IMU	5.100.000
TARI	6.250.000
Recupero evasione (vari tributi)	2.422.000
Fondo di Solidarietà Comunale	5.500.000
Trasferimenti da altri Enti	1.459.992



### Copertura da tariffa dei servizi

	Entrate	Spese	Copertura
Asili nido	670.000	1.822.930	36,75%
Centri estivi	109.000	213.000	51,17%
Impianti sportivi	126.500	250.899	50,42%
Teatri, mostre, spettacoli	34.100	221.497	15,40%
Sale comunali	2.500	8.000	31,25%
Servizio mense scolastiche**	1.117.444	1.433.877	77,93%



### PRINCIPALI ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Canone distribuzione gas	1.540.763
Canone unico concessione e pubblicità	822.000
Affitti	753.957
Concessioni cimiteriali	350.000
Servizi funebri	400.000
Sanzioni Codice della Strada	2.000.000

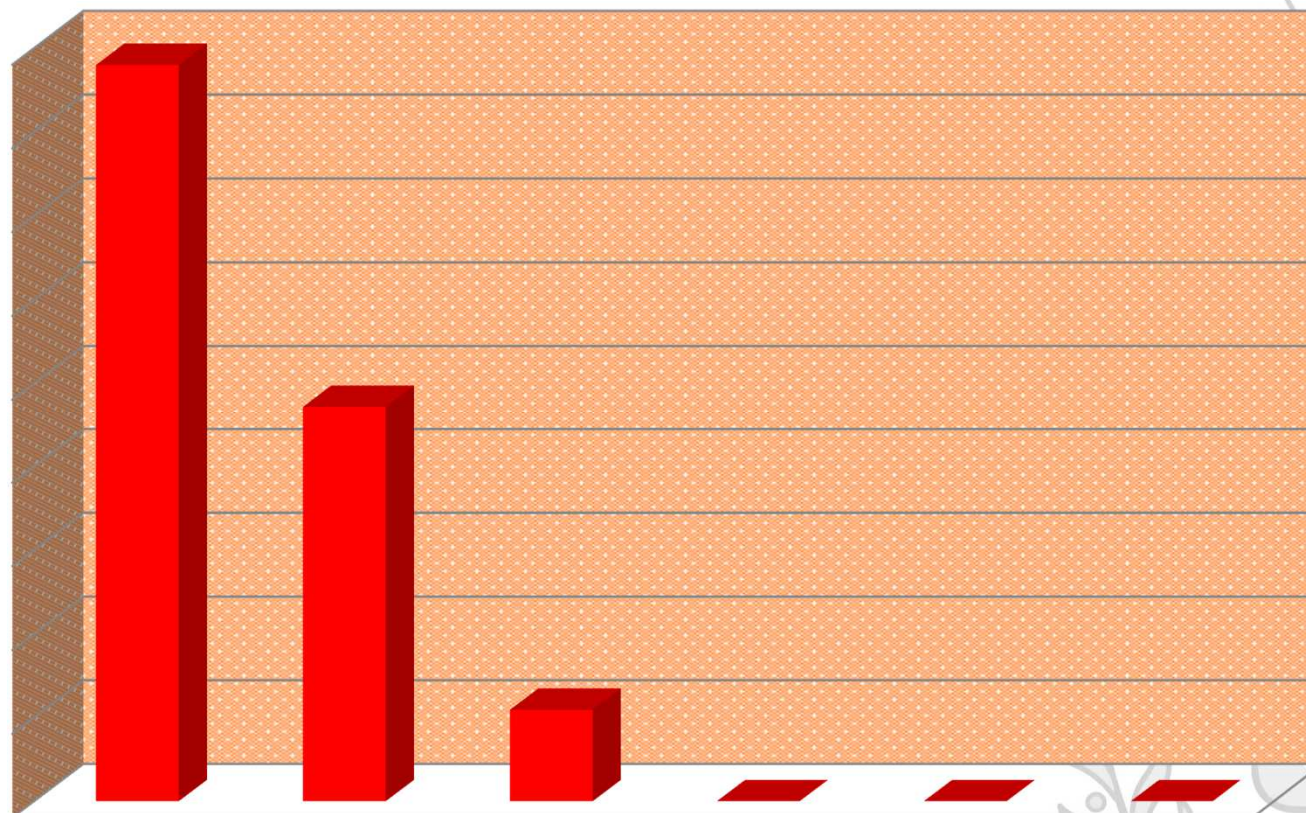


Permessi di costruire*	1.055.000
Alienazioni	1.239.390
Contributi per investimenti	780.610
Oneri a scomputo	960.000

\* Al netto della quota destinata alla parte corrente



# Evoluzione indebitamento



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>DEBITO PER ABITANTE €</b>	19	10	2	0	0	0



**Città di  
Paderno Dugnano**

**Bilancio di Previsione**

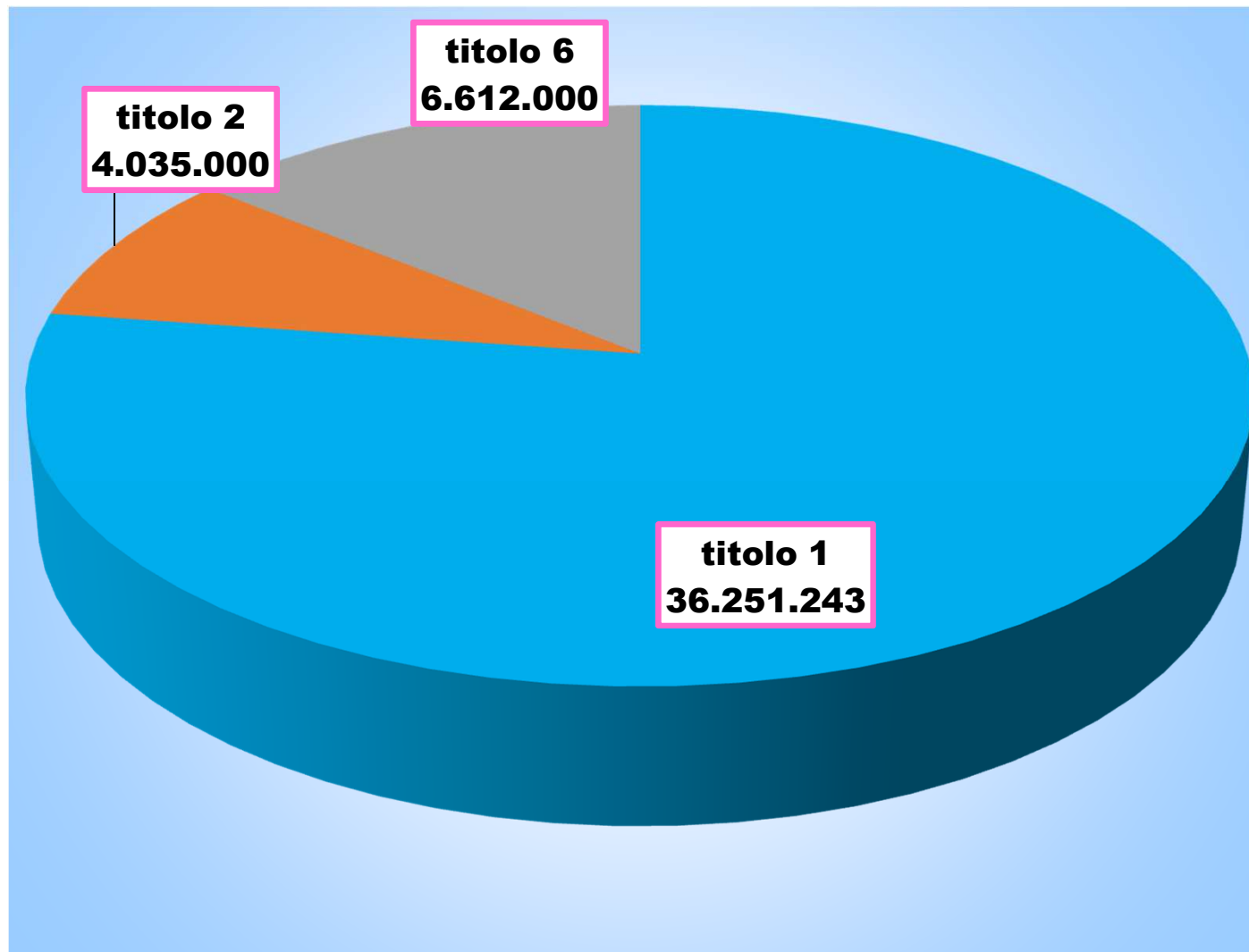
# LE SPESE DEL BILANCIO 2022- 2024



SPESE	2022	2021	Diff.
<u>Titolo 1: Spese Correnti (compreso FPV)</u>	36.251.243	35.941.163	310.080
<i>Importo FPV</i>	(0)	0	0
<u>Titolo 2: Spese in Conto Capitale</u>	4.035.000	5.556.720	-1.521.720
<u>Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie</u>	0	0	0
<u>Titolo 4: Rimborso di prestiti</u>	0	1.094	-1.094
<u>Titolo 5: Chiusura Anticipazioni da tesoreria</u>	0	0	0
<u>Titolo 7: Spese per conto terzi</u>	6.612.000	6.612.000	0
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>46.898.243</b>	<b>48.110.977</b>	<b>-1.212.734</b>

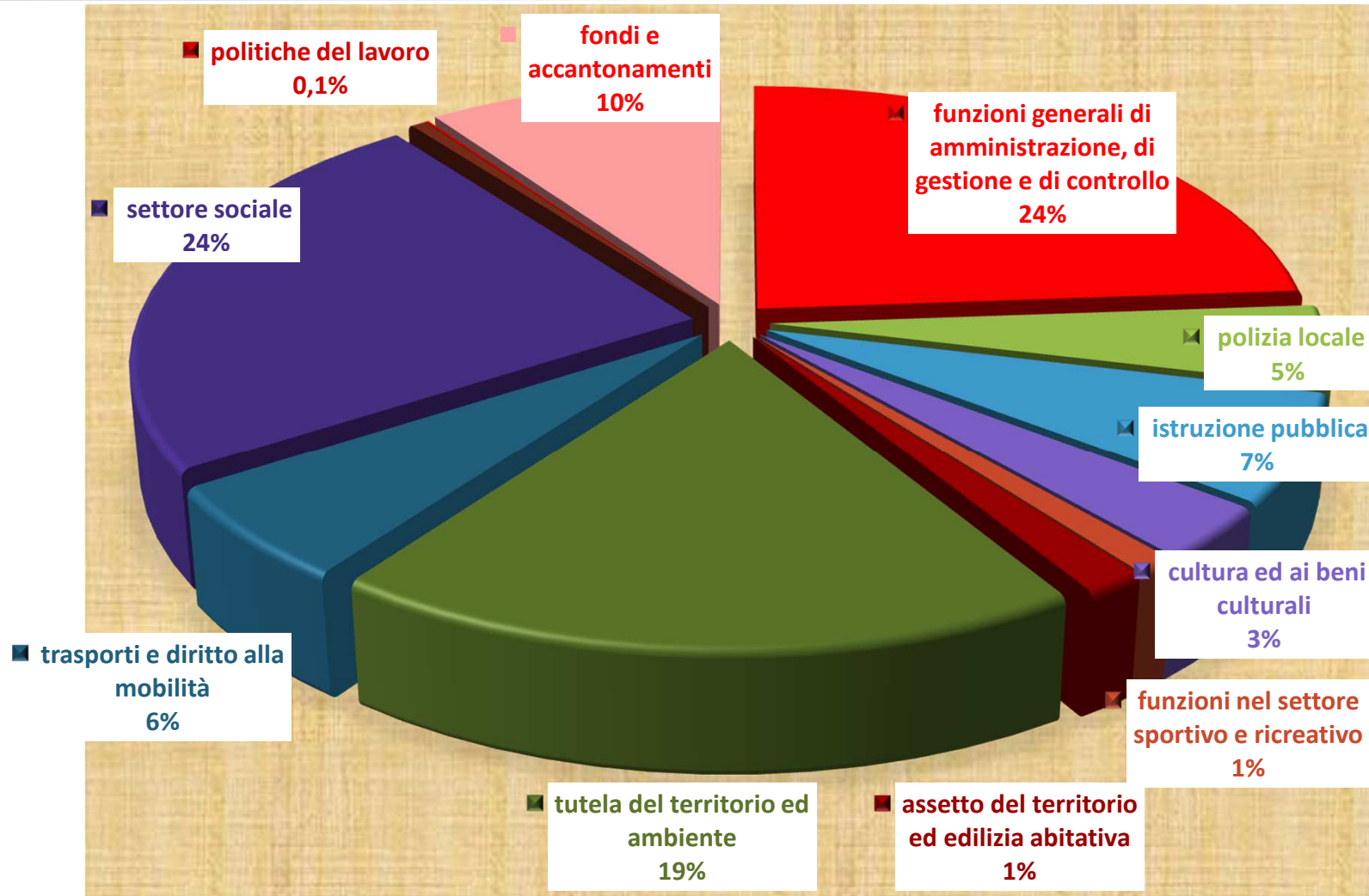


# COMPOSIZIONE SPESE PER TITOLI





# COMPOSIZIONE SPESE PER MISSIONI





## Spese per servizi positivamente inferiori a spesa standard Sose (Ministero economia)

	2022	SPESA STANDARD 2017	Risparmio vs fabbisogno
Sicurezza	1.777.371	2.099.383	si
Istruzione	2.396.776	3.623.938	si
Rifiuti	5.797.451	6.694.259	si
Asili nido e sociali	8.313.529**	6.488.794	no

\*\* valore depurato del servizio necroscopico



## Spese per il Sociale\*

# Bilancio di Previsione

	<b>Prev. 2022</b>	<b>Cons. 2019</b>	<b>Diff.</b>
Infanzia e minori	3.913.880	3.857.150	56.730
Disabilità	2.305.500	1.681.236	624.264
Anziani	851.300	801.332	49.968
Povertà e famiglia	375.500	362.596	12.904
Sostegno abitativo	200.000	7.983	192.017
Assistenza sociale	667.349	640.874	26.475
* valore depurato del servizio necroscopico		<b>TOT.</b>	<b>962.358</b>



## Spese per investimento

Metrotranvia	500.000
Piste ciclabili	100.000
Edifici Pubblici	180.740
Stradali	1.522.000
Illuminazione pubblica	280.000
Cimiteri	80.000
Impianti Sportivi	313.000
Edilizia Abitativa	150.000
Edifici Scolastici	260.000
Varie (altre manutenzioni, attrezzature, arredo urbano, sicurezza... )	649.260
<b>Totale investimenti</b>	<b>4.035.000</b>



# Spese per investimento

intervento	2022	2023	2024
Maggiore € 100 mila	2.280.000	1.120.000	1.120.000
Minore € 100 mila	460.000	960.000	965.000
Altre spese	1.295.000	1.365.291	1.262.641
<b>Totale investimento</b>	<b>4.035.000</b>	<b>3.445.291</b>	<b>3.357.641</b>



Gli emendamenti devono considerare esclusivamente:

per l'Entrata: titoli / tipologie

per l'Uscita: missioni / programmi / titolo

Gli emendamenti non possono determinare squilibri di bilancio.

Gli emendamenti devono pervenire entro le ore 24.00 del 3/12/2021 all'indirizzo mail:

[segreteria.direzionegenerale@comune.paderno-dugnano.mi.it](mailto:segreteria.direzionegenerale@comune.paderno-dugnano.mi.it)



L'unità che il Consiglio autorizza

(e che può emendare) è:

Missione/Programma/Titolo

