



Città di Paderno Dugnano

Bilancio di previsione

2023-25



Scelta di approvare il bilancio di previsione 2023-25 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 in particolare quelle legate ai finanziamenti del PNRR che richiedono tempi perentori.



Il bilancio 2023-2025 risente chiaramente dell'attuale situazione delicata di natura finanziaria e sociale.

I fattori più importanti che hanno influenzato la formazione del bilancio 2023 -2025 sono riassumibili principalmente in:

1. Contratti di servizio aumentati in base all'inflazione
2. Spesa energetica aumentata a dismisura
3. Nuovo contratto del personale

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 2023 sia improntata al rilancio dell'azione amministrativa all'interno di « un riscontro costante e puntuale delle entrate e degli equilibri di bilancio» e la necessità «di un particolare monitoraggio delle spese come quelle legate all'energia»



- **IMU SECONDA CASA:** Abbiamo previsto un ritocco alle aliquote IMU per le aree fabbricabili e per le seconde case, escludendo però quelle locate a canone concordato, scegliendo di mantenere l'esenzione per le prime case (e le relative pertinenze) e di lasciare inalterate quelle per le attività commerciali e produttive.
- **TARIFFE ADEGUAMENTO ISTAT:** Abbiamo rivisto il piano delle tariffe per i servizi a domanda individuale al mero scopo di contenere il solo innalzamento dei costi dovuto all'inflazione, continuando comunque a mantenere gli stanziamenti necessari a garantire la spesa per i servizi non coperta dalle tariffe.



VOLUME DEL BILANCIO

servizi con un **AUMENTO DI SPESA CORRENTE**
rispetto alle previsioni del 2022

Rispetto alla spesa corrente del Bilancio Previsionale del 2022 si evidenzia una differenza di spesa di oltre 2 milioni di euro.

Oltre alle spese energetiche in forte aumento e gli aumenti contrattuali, l'importo più rilevante è legato ai servizi che in rapporto all'inflazione e il periodo di incertezza sono aumentati di oltre 700 mila euro.

N.B. il FCDE è sostanzialmente in linea con il 2022



ENTRATE		SPESE	
Fondo Pluriennale Vincolato	232.936		
<u>Titolo 1</u> : Entrate tributarie	26.412.500	<u>Titolo 1</u> : Spese Correnti	38.276.900
<u>Titolo 2</u> : Trasferimenti correnti	2.486.164	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	102.619
<u>Titolo 3</u> : Entrate extra tributarie	8.845.300		
<u>Titolo 4</u> : Entrate Conto Capitale	10.349.407	<u>Titolo 2</u> : Spese in Conto Capitale <i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	10.049.407
<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
TOTALE ENTRATE	54.938.307	TOTALE SPESE	54.938.307



LE ENTRATE DEL BILANCIO 2023-2025

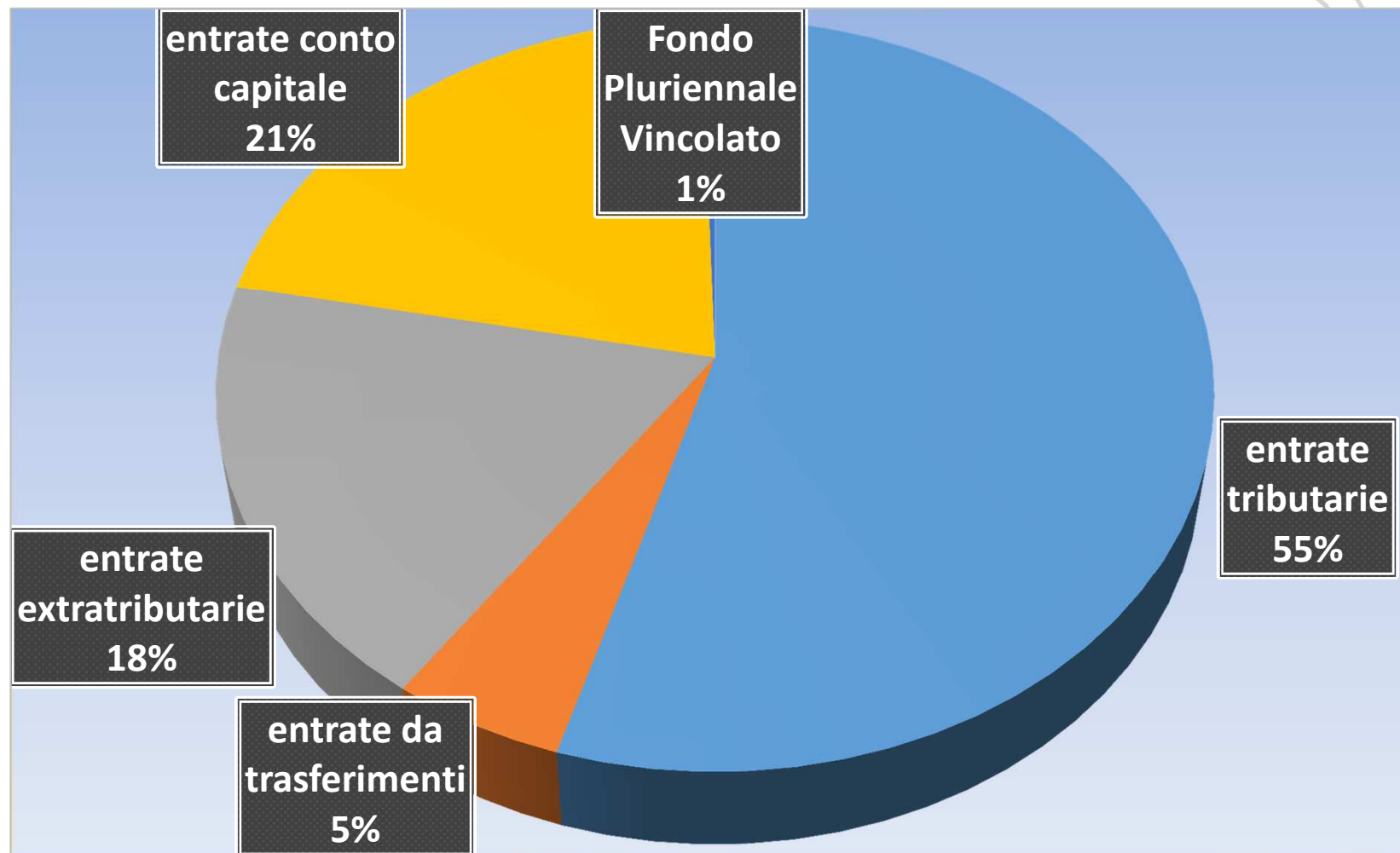


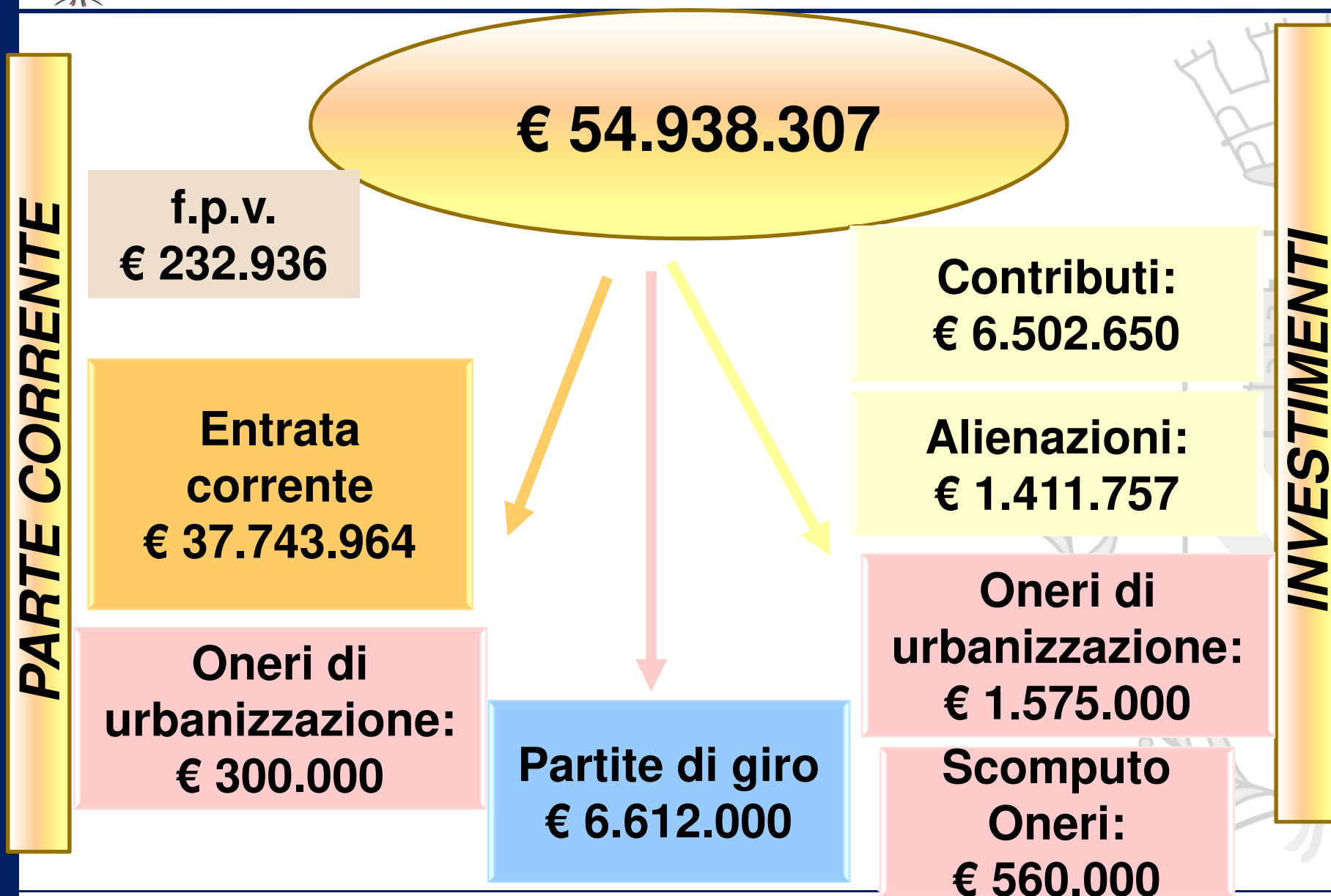


ENTRATE	Prev. iniziali 2023	Prev. iniziali 2022	Diff.
Fondo Pluriennale Vincolato	232.936	497.944	-265.008
<u>Titolo 1</u> : Entrate tributarie	26.412.500	25.361.000	1.051.500
<u>Titolo 2</u> : Trasferimenti correnti	2.486.164	1.459.992	1.026.172
<u>Titolo 3</u> : Entrate extra tributarie	8.845.300	8.432.307	412.993
<u>Titolo 4</u> : Entrate Conto Capitale	10.349.407	4.535.000	5.814.407
<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
TOTALE ENTRATE	54.938.307	46.898.243	8.040.064



COMPOSIZIONE ENTRATE 2023







TRIBUTI e TRASFERIMENTI

Addizionale Irpef	6.130.000
IMU	6.022.000
TARI	6.290.000
Recupero evasione (vari tributi)	2.430.200
Fondo di Solidarietà Comunale	5.580.000
Trasferimenti da altri Enti	2.486.164



Copertura da tariffa dei servizi

	Entrate	Spese	Copertura
Asili nido	710.000	1.929.194	36,80%
Centri estivi	135.000	277.000	48,74%
Impianti sportivi	166.000	627.872	26,44%
Teatri, mostre, spettacoli	108.000	295.603	36,54%
Sale comunali	1.000	5.000	20,00%
Servizio mense scolastiche**	1.842.179	2.248.954	81,91%

**PRINCIPALI ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

Canone distribuzione gas	1.541.000
Canone unico concessione e pubblicità	841.000
Affitti	800.000
Concessioni cimiteriali	335.000
Servizi funebri	387.500
Sanzioni Codice della Strada	2.000.000



Permessi di costruire*	1.575.000
Alienazioni	1.411.756
Contributi per investimenti	6.502.650
Oneri a scomputo	560.000

* Al netto della quota destinata alla parte corrente e
comprensivo di imposte da sanatorie e condoni



Evoluzione indebitamento

Da evidenziare che l'indebitamento del Comune è pari a 0 già dal 2021 e si prevede di non farne ricorso nei prossimi anni.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>DEBITO PER ABITANTE €</i>	19	10	2	0	0	0	0



LE SPESE DEL BILANCIO 2023-2025

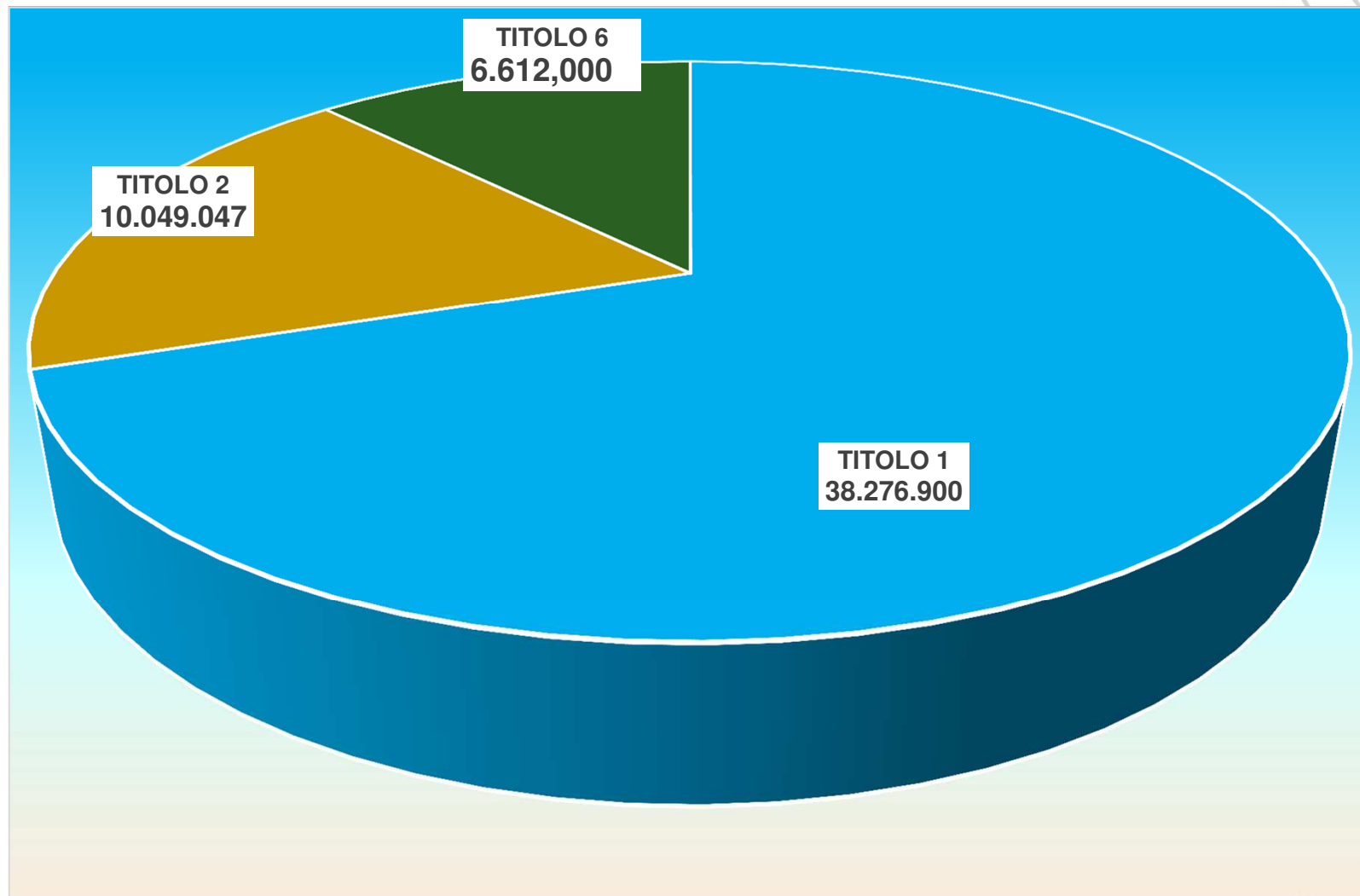




SPESE	Prev. iniziali 2023	Prev. iniziali 2022	Diff.
<u>Titolo 1: Spese Correnti (compreso FPV)</u>	38.276.900	36.251.243	2.025.657
<i>Importo FPV</i>	(102.619)	0	(102.619)
<u>Titolo 2: Spese in Conto Capitale</u>	10.049.407	4.035.000	6.014.407
<u>Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie</u>	0	0	0
<u>Titolo 4: Rimborso di prestiti</u>	0	0	0
<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
TOTALE SPESE	54.938.307	46.898.243	8.040.064

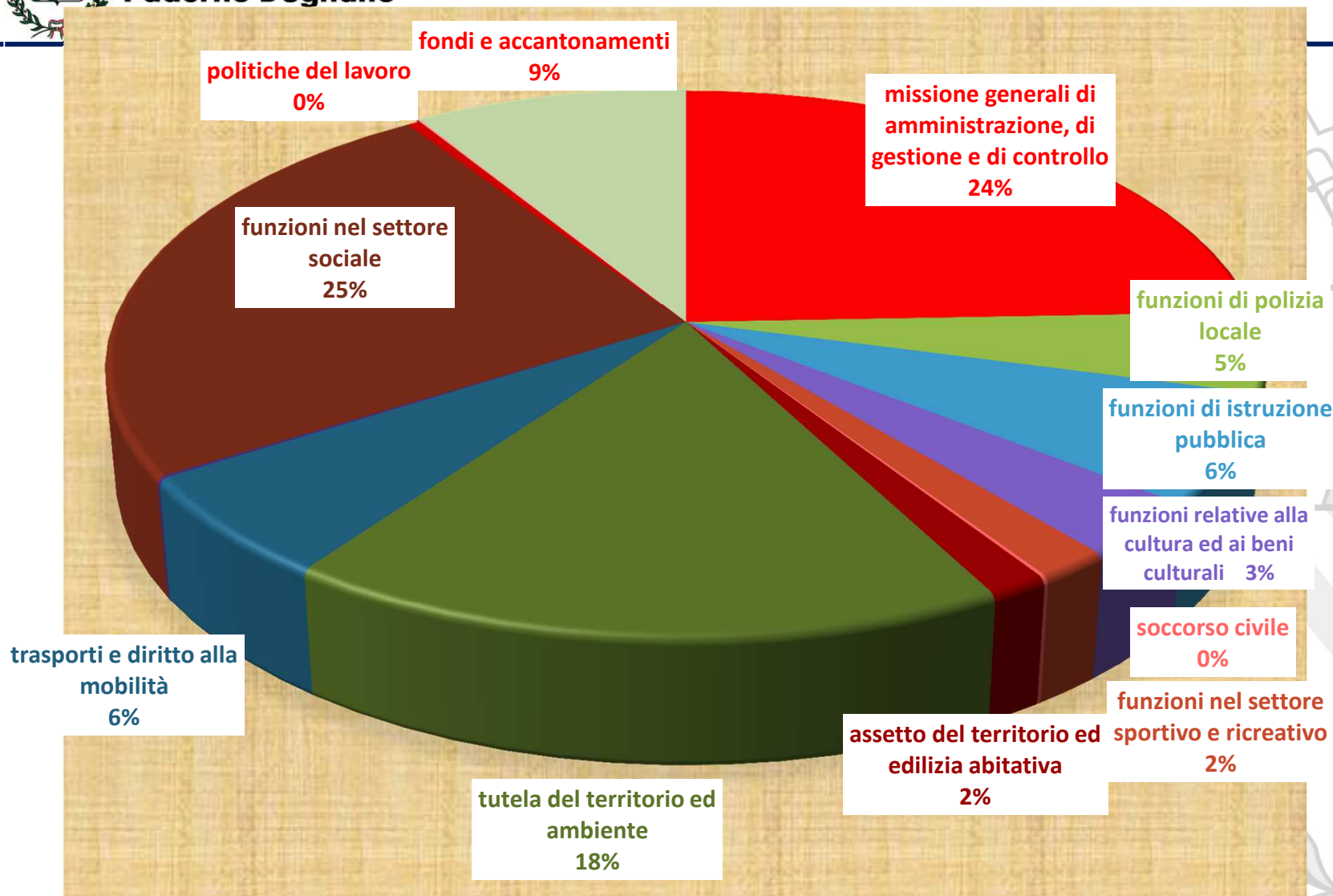


COMPOSIZIONE SPESE PER TITOLI





COMPOSIZIONE SPESE PER MISSIONI





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

	2023	SPESA STANDARD 2018	Risparmio vs fabbisogno
Sicurezza	1.783.923	2.201.831	si
Istruzione	2.435.774	3.814.275	si
Rifiuti	6.673.742	6.814.795	si
Asili nido e sociali	9.023.084**	6.625.675	no

** valore depurato del servizio necroscopico



Spese per il Sociale*

Bilancio di Previsione

	Prev. 2023	Cons. 2021	Diff.
Infanzia e minori	4.387.739	3.980.928	406.811
Disabilità	2.552.000	2.005.500	546.500
Anziani	829.200	849.600	-20.400
Povertà e famiglia	386.000	364.000	22.000
Sostegno abitativo	240.000	200.000	40.000
Assistenza sociale	645.811	640.874	4.937
(* valore depurato del servizio necroscopico)		TOT.	999.848



Spese per investimento

Metrotranvia	927.000
Piste ciclabili	1.260.000
Digitalizzazione Comune	446.660
Stradali	2.452.500
Illuminazione pubblica e appalto calore	771.740
Cimiteri	195.000
Impianti Sportivi	280.000
Edilizia Abitativa	300.000
Edifici Scolastici	2.769.000
Varie (altre manutenzioni, attrezzature, arredo urbano, sicurezza, edifici pubblici ...)	647.507
Totale investimenti	10.049.047



Spese per investimento

intervento	2023	2024	2025
Maggiore € 100 mila	6.981.500	1.300.000	1.300.000
Minore € 100 mila	390.000	494.877	320.000
Altre spese	2.677.907	2.044.975	1.519.822
Totale investimento	10.049.407	3.839.852	3.139.822



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 10/12/2022 all'indirizzo mail:

segreteria.direzionegenerale@comune.paderno-dugnano.mi.it



L'unità che il Consiglio autorizza

(e che può emendare) è:

Missione/Programma/Titolo

