



Città di Paderno Dugnano

Rendiconto di gestione 2024



Città di Paderno Dugnano

Rendiconto di gestione la competenza 2024



Quadro Generale Riassuntivo

ENTRATE 2024		SPESE 2024	
Utilizzo Avanzo	5.811.084,96		
Fondo Pluriennale Vincolato corrente	792.619,32		
Fondo Pluriennale Vincolato capitale	8.413.069,42		
<u>Titolo 1</u> : Entrate tributarie	27.288.585,83	<u>Titolo 1</u> : Spese Correnti	35.017.568,31
<u>Titolo 2</u> : Trasferimenti correnti	2.672.700,86	<i>Fondo Pluriennale Vincolato Corrente</i>	982.187,85
<u>Titolo 3</u> : Entrate extra tributarie	10.395.940,62	Titolo 2: Spese in Conto Capitale	8.381.769,73
<u>Titolo 4</u> : Entrate Conto Capitale	5.405.698,97	<i>Fondo Pluriennale Vincolato Capitale</i>	7.845.137,61
<u>Titolo 5</u> : Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00	<u>Titolo 3</u> : Spese per incremento attività finanziarie	0,00
<u>Titolo 6</u> : Accensione di prestiti	0,00	<u>Titolo 4</u> : Rimborso di prestiti	0,00
<u>Titolo 9</u> : Entrate per conto terzi	5.146.028,62	<u>Titolo 7</u> : Spese per conto terzi	5.146.028,62
TOTALE ENTRATE	65.925.728,60	TOTALE SPESE	57.372.692,12
		Avanzo competenza	8.553.036,48
		Di cui FCDE	2.981.678,62



VINCOLI DI BILANCIO

W1) RISULTATO DI COMPETENZA		8.553.036,48
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N	-	258.612,19
Risorse vincolate nel bilancio	-	1.455.000,33
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		6.839.423,96
Variatione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	+	1.466.546,15
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		8.305.970,11

Per rispettare i vincoli di bilancio **W1 W2 devono essere positivi obbligatoriamente:**

- ❑ W1 è il risultato complessivo della gestione corrente e per investimenti.
- ❑ W2 rappresenta l'effettiva capacità dell'Ente di garantire a consuntivo la copertura integrale, oltre che agli impegni, anche ai vincoli di destinazione e agli accantonamenti di bilancio.
- ❑ W3 svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell'esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione.



Principali Entrate /1

	consuntivo 2022	consuntivo 2023	preventivo 2024	consuntivo 2024
Addizionale Irpef	6.089.000,00	6.307.599,76	6.262.000,00	6.594.576,50
IMU	4.963.362,50	5.497.456,86	6.022.000,00	5.801.065,78
TARI	6.243.107,07	6.193.260,87	6.290.000,00	* 6.941.895,46
Imposta Comunale Pubblicità e affissioni	560.058,31	684.122,75	680.000,00	586.904,00
Fondo di Solidarietà Comunale	5.583.210,24	5.580.551,51	5.580.000,00	5.674.864,60
Recupero evasione (IMU e TARI)	1.950.165,84	2.835.958,69	3.072.000,00	1.862.588,90
* Importo in aumento a seguito dell'approvazione del Piano Economico Finanziario				



Principali Entrate /2

	consuntivo 2022	consuntivo 2023	preventivo 2024	consuntivo 2024
Trasferimenti da Enti (Stato, Regione, etc.)	2.251.115	2.865.362	2.357.558	2.672.701
Rette asili nido	606.190	671.249	646.500	672.438
Servizi funebri e cimiteriali	615.495	515.894	650.000	529.558
Gestione fabbricati	731.374	816.929	760.000	904.351
Canone concessione distribuzione gas	1.540.763	1.540.763	1.541.000	1.540.763
Sanzioni Codice della strada	1.708.035	1.992.587	2.100.000	2.634.139



Servizi a domanda individuale

Copertura da tariffa dei servizi

	Entrate	Spese	Copertura
Asili nido	865.897,93	1.961.198,00	44,15%
Centri estivi	196.388,68	289.492,84	67,84%
Impianti sportivi	161.219,74	605.127,39	26,64%
Sale comunali	5.497,78	6.000,00	91,63%
Servizio gestito da A.ge.s Srl Refezione	2.092.356	2.693.688	77,67%



Principali Spese Correnti

	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Preventivo 2024	Consuntivo 2024
Ambiente	6.703.776	7.396.907	7.108.343	7.256.339
Sicurezza	1.584.988	1.983.289	1.904.523	1.924.576
Istruzione	3.138.549	2.710.546	2.455.155	2.297.173
Cultura	1.378.313	1.205.543	1.278.848	1.157.038
Viabilità e trasporti	2.934.987	2.257.968	2.224.522	2.175.426
Servizi sociali	8.596.346	9.205.606	9.535.955	9.640.608



Principali Spese per investimento

	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024
Ambiente	195.145	94.197	155.935
Edilizia scolastica	259.305	669.328	730.131
Cultura	40.038	20.740	64.740
Viabilità	2.924.526	3.393.709	2.954.582



PROGETTI PNRR - INFORMATICA	Importo finanziato	STATO
PNRR M1C1 Inv 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE P.A. CUP E61C22000370006	252.118,00	Concluso
PNRR M1C1 INV 1.4.3 Adozione Piattaforma Pago PA – CUP E61F23000470006	58.272,00	Concluso
PNRR M1C1 INV 1.4.3 ADOZIONE APP IO - CUP E61F22001120006	29.848,00	Concluso
PNRR M1C1 INV 1.4.4 INTEGRAZIONE ALLO SCHEMA DI AUTENTICAZIONE SPID e CIE - CUP E61F22001850006	14.000,00	Concluso
PNRR M1C1 INV 1.4.5 PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI CUP E61F22002990006	59.966,00	Concluso
PNRR M1C1 INV 1.4 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI (SITO) - CUP E61F22003450006	280.932,00	Concluso
PNRR M1C1 INV 1.3.1 PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI (PDND) TERRITORIO NAZIONALE - ATTIVAZIONE DI N.3 API	30.515,25	Concluso
PNRR M1C1 INV 1.4 ANAGRAFE DIGITALE (ANPR) STATO CIVILE DIGITALE ANSC	14.030,00	In itinere



PROGETTI PNRR - OPERE	Importo concesso	STATO
PNRR M5C2 INV2.1 - CONTRIBUTO PER LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA- RIFUNZIONALIZZAZIONE E MIGLIORAMENTO DECORO URBANO - CUP E67H21001420001	3.392.455,00	In itinere
PNRR M5C2 INV2.1 - CONTRIBUTO PER PROGETTO DI RIGENERAZIONE URBANA - MOBILITA' SOSTENIBILE - PERCORSI CICLABILI - CUP E67H21001410001	1.607.545,00	In itinere
PNRR M2C4 INV2.2 - CONTRIBUTI PER RIQUALIFICAZIONE E SICUREZZA PONTI COMUNALI LOTTO 1 - CUP E67H20001390005	330.000	Concluso
PNRR M4C1 INV 1.2 - CONTRIBUTO PER RIQUALIFICAZIONE MENSA SCUOLA PRIMARIA DON MILANI - CUP E67G22000020001	216.000,00	In itinere
PNRR M4C1 INV 1.1 - CONTRIBUTO PER COSTRUZIONE NUOVO ASILO NIDO PALAZZOLO CUP JE65E22000070001	2.211.000,00 di cui 201.000,00 adeguamento FOI	In itinere
PNRR M5C2 INV2.2 - PIANI URBANI INTEGRATI - CONTRIBUTO PER PROGETTO COME-IN DI CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO - INTERVENTI PROPOSTI NEL TERRITORIO DI PADERNO DUGNANO - CUP E62F22000000001	544.500,00 di cui 49.500,00 adeguamento FOI	In itinere



Principali Indicatori Finanziari

	2024	Benchmark 2023
Autonomia finanziaria	78%	75%
Pressione tributaria pro-capite	455	n.d.
Indebitamento pro-capite	0	213
Spesa del personale pro-capite	202	197
Rigidità della spesa corrente	24%	26%



Città di Paderno Dugnano

Rendiconto di gestione 2024: i residui e il FCDE



	Residui	% riporto	Residui dalla competenza	Totale residui 31/12/2024
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	4.209.886,06	36,31	6.354.784,36	10.564.670,42
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	0	0	202.559,19	202.559,19
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	3.503.131,67	51,59	3.253.661,07	6.756.792,74
GESTIONE CORRENTE	7.713.017,73	41,61	9.811.004,62	17.524.022,35
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	368.247,42	23,22	1.513.742,99	1.881.990,41
TOTALE	15.794.282,88		21.135.752,23	36.930.035,11
			residui finali di dubbia esigibilità 31/12/2024	FCDE AVANZO 2024
TOTALE FCDE			11.759.666,92	9.576.676,90



Spesa sociale su spesa corrente

	2022	2023	2024
SPESA CORRENTE	34.358.438,44	35.319.299,04	35.017.568,31
SPESA PER IL SOCIALE escluso spese cimiteriali	8.276.612,48	8.903.993,79	9.279.810,51
spesa in % su spesa corrente	24,09%	25,21%	26,50%

Servizio di pre/post scuola

ANNO	2022	2023	2024
spese	193.213,78	219.728,17	208.854,97
entrate	116.279,00	136.024,40	154.916,04
Costo sociale del servizio	76.934,78	83.703,77	53.938,93



Centri ricreativi estivi

ANNO	2022	2023	2024
n. iscritti al centro estivo	551	613	660

ANNO	2022	2023	2024
spese	272.963,14	280.842,38	289.492,84
entrate	156.412,33	191.388,38	196.388,68
costo sociale servizio	116.550,81	89.454,00	93.104,16

Servizi sportivi

	2022	2023	2024
Tit1 Miss 6	635.663,85	660.455,49	690.019,82



Interventi e servizi	N° Utenti
Utenti famiglia e minori	346
Utenti disabili	532
Utenti anziani	301
Utenti immigrati e nomadi	779
Utenti povertà, disagio adulti e senza dimora	193
Contributi economici	N° Utenti
Utenti famiglia e minori	97
Utenti disabili	91
Utenti anziani	46
Utenti immigrati e nomadi	0
Utenti povertà, disagio adulti e senza dimora	469
Strutture	N° Utenti
Utenti famiglia e minori	1048
Utenti disabili	5
TOTALE UTENTI	3907



Avanzo e pulizia dei conti

CASSA	
Cassa al 1 gennaio	15.126.199,74
+Riscossioni	49.538.825,95
-Pagamenti	48.192.084,44
<i>Cassa al 31 dicembre</i>	<i>16.472.941,25</i>
+RESIDUI Attivi	19.412.167,29
-RESIDUI Passivi	6.452.988,80
-Fondo Pluriennale Vincolato – Spese Correnti	982.187,85
-Fondo Pluriennale Vincolato – Conto Capitale	7.845.137,61
AVANZO di Amministrazione al 31/12/2024	20.604.794,28
Parte accantonata <i>di cui</i>	10.117.463,85
<i>FCDE corrente</i>	9.576.676,90
<i>Altri accantonamenti</i>	540.136,95
<i>Fondo rischi per contenzioso</i>	650,00
Parte vincolata	1.453.214,57
Parte destinata agli investimenti:	1.339.566,06
Avanzo disponibile:	7.694.549,80