



**Città di Paderno Dugnano**

Bilancio di previsione

2021-23



## Scelta di approvare il bilancio di previsione 2021 entro **DICEMBRE**

1. 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
  - Sostenere con i bandi avviati a fine 2020 i cittadini in difficoltà e le piccole imprese



Aliquote dei tributi e tariffe dei servizi immutate fatta salva la TARI per copertura obbligatoria per legge al 100%, nonostante aumenti importanti nella spesa per servizi essenziali e/o obbligatori;

3. Introduzione del canone unico i per obbligo di legge in sostituzione di pubblicità affissioni e cosap andando a valutare a gennaio l'effettiva decorrenza

4. Mantenimento e rafforzamento dei servizi che non hanno subito tagli nonostante si prospetti un anno di grandi criticità finanziarie conseguenza dell'attuale situazione pandemica.



### VOLUME DEL BILANCIO

Aumento di **competenza** di quasi 1,5 milioni di euro rispetto al 2020

**AUMENTI SIGNIFICATIVI** sulla **SPESA CORRENTE** per servizi importanti:

- 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 circa 758.000,00 e rispetto al dato previsionale 2020 è aumentato di circa 300.000,00 euro
- la missione 3 ordine pubblico e sicurezza aumentato dal 2019 di circa 320.000,00 euro mentre rispetto al 2020 l'aumento è decisamente più contenuto.
- il FCDE per circa 800.000 euro (percentuale di accantonamento 100% nel 2021 per LEGGE)

### CRESCITA DEGLI INVESTIMENTI

- Aumento della previsioni di spesa per investimenti di oltre 1.000.000 euro rispetto al 2020.



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 dell'anno orribilis 2020 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 2021 sia improntata al rilancio dell'azione amministrativa all'interno di « un riscontro costante e puntuale delle entrate e degli equilibri di bilancio.»



ENTRATE		SPESE	
Fondo Pluriennale Vincolato	413.805		
<u>Titolo 1</u> : Entrate tributarie	23.397.000	<u>Titolo 1</u> : Spese Correnti	35.941.163
<u>Titolo 2</u> : Trasferimenti correnti	1.674.245	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	
<u>Titolo 3</u> : Entrate extra tributarie	8.457.207		
<u>Titolo 4</u> : Entrate Conto Capitale	5.556.720	<u>Titolo 2</u> : Spese in Conto Capitale <i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	5.556.720
<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	1.094
<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>48.110.977</b>	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>48.110.977</b>



ENTRATE	2020	2021	Diff.
Fondo Pluriennale Vincolato	454.290	413.805	-40.485
<u>Titolo 1</u> : Entrate tributarie	24.890.701	25.397.000	506.299
<u>Titolo 2</u> : Trasferimenti correnti	1.571.303	1.674.245	102.942
<u>Titolo 3</u> : Entrate extra tributarie	8.461.794	8.457.207	-4.587
<u>Titolo 4</u> : Entrate Conto Capitale	4.542.930	5.556.720	1.013.790
<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>46.533.018</b>	<b>48.110.977</b>	<b>1.577.959</b>



SPESE	2020	2021	Diff.
<u>Titolo 1</u> : Spese Correnti (compreso FPV)	35.374.459	35.941.163	566.704
<i>Importo FPV</i>	(454.290)	0	-454.290
<u>Titolo 2</u> : Spese in Conto Capitale	4.542.910	5.556.720	1.013.810
<u>Titolo 3</u> : Spese per incremento attività finanziarie	0	0	0
<u>Titolo 4</u> : Rimborso di prestiti	3.629	1.094	-2.535
<u>Titolo 5</u> : Chiusura Anticipazioni da tesoreria	1.000.000	0	-1.000.000
<u>Titolo 7</u> : Spese per conto terzi	6.612.000	6.612.000	0
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>47.533.018</b>	<b>48.110.977</b>	<b>-577.959</b>



### Copertura da tariffa dei servizi

	Entrate	Spese	Copertura
Asili nido	590.000	1.881.762	31,35%
Centri estivi	109.000	265.000	41,13%
Impianti sportivi	126.100	257.334	49,00%
Teatri, mostre, spettacoli	34.100	214.194	15,92%
Sale comunali	1.000	6.000	16,67%
Servizio mense scolastiche**	2.039.388	2.378.307	85,74%



### TRIBUTI e TRASFERIMENTI

Addizionale Irpef	6.000.000
IMU	5.200.000
TARI	6.120.000
Recupero evasione (vari tributi)	2.627.000
Fondo di Solidarietà Comunale	5.450.000
Trasferimenti da altri Enti	1.595.245



### PRINCIPALI ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE

Canone distribuzione gas	1.540.763
Canone unico concessione e pubblicità	695.000
Affitti	759.957
Concessioni cimiteriali	350.000
Servizi funebri	400.000
Sanzioni Codice della Strada	2.500.000



## ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Permessi di costruire	1.320.000
Alienazioni	1.018.620



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

	2021	SPESA STANDARD 2016	Risparmio vs fabbisogno
Sicurezza	1.976.757	2.177.255	si
Istruzione	2.425.205	3.620.000	si
Rifiuti	6.120.000	7.089.886*	si
Asili nido e sociali	9.294.461**	6.300.542	no

\* fonte: portale federalismo / MEF - calcolo ai sensi dell'ART. 1 C. 653 della L.n. 147/2013

\*\* valore depurato del servizio necroscopico



.....

	2020	2021	Diff.
Infanzia e minori	3.901.396	3.980.928	79.532
Disabilità	1.911.500	2.005.500	94.000
Anziani	836.500	849.600	13.000
Povertà	364.000	364.000	0
Sostegno abitativo	50.000	200.000	150.000
		TOT.	336.362



## Spese per investimento

Metrotranvia	400.000
Piste ciclabili	150.000
Edifici Pubblici	1.103.530
Stradali	1.722.000
Illuminazione pubblica	280.000
Cimiteri	190.000
Sport e Tempo Libero	385.000
Edilizia Abitativa	150.000
Edifici Scolastici	380.000
Varie (altre manutenzioni, attrezzature, sicurezza... )	796.190
<b>Totale opere pubbliche</b>	<b>5.556.720</b>



# Spese per investimento

SPESE INVESTIMENTO > € 100 MILA	2021	2022	2023
TOTALE	4.358.530,00	2.135.000,00	2.075.000,00
SPESE INVESTIMENTO < € 100 MILA	2021	2022	2023
TOTALE	480.000,00	410.000,00	410.000,00
ALTRE SPESE INVESTIMENTO	2021	2022	2023
TOTALE	718.190,00	733.400,00	798.600,00
TOTALE GENERALE INVESTIMENTO	5.556.720,00	3.278.400,00	3.283.600,00



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 18.00 del 20/12/2020 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

