



**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<br><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: Spese Correnti (compreso FPV)</u>             | 35.374.459        | 35.941.163        | 566.704         |
| <i>Importo FPV</i>   | (454.290)         | 0                 | -454.290        |
| <u>Titolo 2: Spese in Conto Capitale</u>                   | 4.542.910         | 5.556.720         | 1.013.810       |
| <u>Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie</u> | 0                 | 0                 | 0               |
| <u>Titolo 4: Rimborso di prestiti</u>                      | 3.629             | 1.094             | -2.535          |
| <u>Titolo 5: Chiusura Anticipazioni da tesoreria</u>       | 1.000.000         | 0                 | -1.000.000      |
| <u>Titolo 7: Spese per conto terzi</u>                     | 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<br>STANDARD 2016 | Risparmio<br>vs<br>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<br>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

# Bilancio di Previsione

|  |                  |
|--|------------------|
| 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,<br>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

