



**COMUNE DI PAISCO LOVENO**  
Provincia di Brescia

# RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2014 – 2015 – 2016

COMUNE DI PAISCO LOVENO

RELAZIONE PREVISIONALE  
E PROGRAMMATICA  
PER IL PERIODO  
2014 / 2016

SEZIONE 1

CARATTERISTICHE GENERALI DELLA  
POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO,  
DELL'ECONOMIA INSEDIATA E  
DEI SERVIZI DELL'ENTE.

## LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2014/2016

## PREMESSA

Per l'esercizio finanziario 2014 il Decreto del Ministero dell'Interno del 29.04.2014 ha prorogato il termine per l'approvazione e del Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2014, fissandolo al 31.7.2014.

Il quadro normativo di riferimento della finanza locale per l'anno 2014 ha subito ancora sostanziali mutamenti con l'approvazione e della Legge di stabilità nr.147 del 27.12.2013, che ha introdotto la Tasi e ha ridotto sostanzialmente il Fondo di solidarietà. Nell'ambito del quadro normativo così delineato il Comune deve quindi provvedere alla stesura dei documenti di programmazione finanziaria cercando di conseguire gli obiettivi di mantenimento e miglioramento dei servizi al cittadino e di realizzazione di infrastrutture indispensabili per la collettività con le scarse risorse a disposizione.

Nella presente relazione, sono riportate le risorse di entrata, suscettibili di variazione a seguito degli accertamenti effettivi che potranno essere conseguiti con l'attribuzione totale del gettito di tutti i fabbricati ad eccezione dei fabbricati di categoria D, il cui gettito è riservato dal 2014 allo Stato.

Quando entreranno in vigore i decreti legislativi sul federalismo municipale si dovrà provvedere alle conseguenti variazioni di bilancio.

## 1.1 - POPOLAZIONE

|                                                                                                 |          |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------|
| 1.1.1 - Popolazione legale al censimento                                                        | N.       | 198   |
| 1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lgs. 267/2000) | N.       | 195   |
| di cui maschi                                                                                   | N.       | 100   |
| femmine                                                                                         | N.       | 95    |
| nuclei familiari                                                                                | N.       | 99    |
| comunita'/convivenze                                                                            | N.       |       |
| 1.1.3 - Popolazione all' 1.1.2012 (penultimo anno precedente)                                   | N.       | 199   |
| 1.1.4 - Nati nell'anno                                                                          | N.       | 3     |
| 1.1.5 - Deceduti nell'anno                                                                      | N.       | 3     |
| Saldo naturale                                                                                  | N.       |       |
| 1.1.6 - Immigrati nell'anno                                                                     | N.       |       |
| 1.1.7 - Emigrati nell'anno                                                                      | N.       | 4     |
| Saldo migratorio                                                                                | N.       | -4    |
| 1.1.8 - Popolazione al 31.12.2012 (penultimo anno precedente)                                   | N.       | 195   |
| di cui                                                                                          |          |       |
| 1.1.9 - In eta' prescolare (0/6 anni)                                                           | N.       | 12    |
| 1.1.10 - In eta' scuola obbligo (7/14 anni)                                                     | N.       | 5     |
| 1.1.11 - In forza lavoro la occupazione (15/29 anni)                                            | N.       | 28    |
| 1.1.12 - In eta' adulta (30/65 anni)                                                            | N.       | 98    |
| 1.1.13 - In eta' senile (oltre 65 anni)                                                         | N.       | 52    |
| 1.1.14 - Tasso di natalita' ultimo quinquennio                                                  | Anno     | Tasso |
|                                                                                                 | 2008     |       |
|                                                                                                 | 2009     | 1,00  |
|                                                                                                 | 2010     | 2,00  |
|                                                                                                 | 2011     | 1,00  |
|                                                                                                 | 2012     | 1,50  |
| 1.1.15 - Tasso di mortalita' ultimo quinquennio                                                 | Anno     | Tasso |
|                                                                                                 | 2008     | 1,98  |
|                                                                                                 | 2009     | 2,00  |
|                                                                                                 | 2010     | 1,50  |
|                                                                                                 | 2011     | 2,00  |
|                                                                                                 | 2012     | 1,50  |
| 1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente                  | Abitanti | N.    |
|                                                                                                 | entro il |       |
| 1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:                                     |          |       |
| Laureati:                                                                                       | 0,50%    |       |
| Diplomati:                                                                                      | 21,00%   |       |
| Licenza Media inf. :                                                                            | 43,50%   |       |
| Licenza elementare :                                                                            | 30,50%   |       |
| Analfabeti :                                                                                    | 4,50%    |       |

Segue 1.1 - POPOLAZIONE

(segue)

1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:  
 La maggior parte della popolazione risulta pensionata, circa il 20% della popolazione è impiegata nel settore dell'industria, la restante parte della popolazione è dedita all'agricoltura ed al commercio e nei servizi

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Kmq. 35,96

1.2.2 - RISORSE IDRICHE

\* Laghi n. \* Fiumi e Torrenti n. 7

1.2.3 - STRADE

\* Statali Km. \* Provinciali Km. 12,00 \* Comunali Km. 19,00  
 \* Vicinali Km. \* Autostrade Km.

1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Se SI data/estremi provvedimento di approvazione

\* Piano regolatore adottato SI  
 \* Piano regolatore approvato SI  
 \* Programma di fabbricazione NO  
 \* Piano edilizia economica e popolare . . . . . NO

DELIBERA C.C. N. 12 DEL 4.8.13  
 DELIBERA C.C. N.2 DEL 16.3.13

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

\* Industriali. . NO  
 \* Artigianali . .NO  
 \* Commerciali . .NO  
 \* Altri strumenti (specificare)  
 PIANO REGOLATORE GENERALE

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D.L.vo 267/00). SI  
 Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)

AREA INTERESSATA AREA DISPONIBILE

P.E.E.P.

P.I.P.

## 1.3 - S E R V I Z I

## 1.3.1 - P E R S O N A L E

| 1.3.1.1 |                                      |                       |      |                                      |                       |
|---------|--------------------------------------|-----------------------|------|--------------------------------------|-----------------------|
| Q.F.    | PREVISTI IN<br>PIANTA<br>ORGANICA N. | IN SERVIZIO<br>NUMERO | Q.F. | PREVISTI IN<br>PIANTA<br>ORGANICA N. | IN SERVIZIO<br>NUMERO |
| C1      | 1                                    | 1                     |      |                                      |                       |
| C1      | 1                                    |                       |      |                                      |                       |
| C1      | 1                                    | 1                     |      |                                      |                       |
| B3      | 1                                    |                       |      |                                      |                       |

1.3.1.2 - Tot.personale al 31/12 dell'anno precedente l'eserc.in corso

di ruolo . . .n. 2

fuori ruolo. .n.

## 1.3.1.3 - AREA TECNICA

| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | PREVISTI IN<br>PIANTA<br>ORGANICA N. | IN SERVIZIO<br>NUMERO |
|------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
|      |                         |                                      |                       |

## 1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | PREVISTI IN<br>PIANTA<br>ORGANICA N. | IN SERVIZIO<br>NUMERO |
|------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| C1   | ISTRUTTORE CONTABILE    | 1                                    | 1                     |

## Segue 1.3.1 - P E R S O N A L E

(segue)

## 1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA

| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | PREVISTI IN<br>PIANTA<br>ORGANICA N. | IN SERVIZIO<br>NUMERO |
|------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
|      |                         |                                      |                       |

## 1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA

| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | PREVISTI IN<br>PIANTA<br>ORGANICA N. | IN SERVIZIO<br>NUMERO |
|------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| C1   | ISTRUTTORE              | 1                                    |                       |

NOTA: per le aree non inserite non devono essere fornite notizie sui dati del personale. In caso di attività promiscua deve essere scelta l'area di attività prevalente.



## 1.3.2 - STRUTTURE

| T I P O L O G I A                                                             | ESERCIZIO<br>IN CORSO | PROGRAMMAZIONE<br>PLURIENNALE |           |           |    |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|----|
|                                                                               | Anno 2013             | Anno 2014                     | Anno 2015 | Anno 2016 |    |
| 1.3.2.1- Asili nido n.                                                        | posti                 | posti                         |           |           |    |
| 1.3.2.2- Scuole materne n.                                                    | posti                 | posti                         |           |           |    |
| 1.3.2.3- Scuole elemen. n.                                                    | posti                 | posti                         |           |           |    |
| 1.3.2.4- Scuole medie n.                                                      | posti                 | posti                         |           |           |    |
| 1.3.2.5- Strutt.resid.<br>per anziani n.                                      | posti                 | posti                         |           |           |    |
| 1.3.2.6- Farmacie comunali                                                    | n.                    | n.                            |           |           |    |
| 1.3.2.7- Rete fognaria in Km.<br>- bianca<br>- nera<br>- mista                | 3<br>3<br>1           |                               |           |           |    |
| 1.3.2.8- Esistenza depuratore                                                 | SI                    | NO                            | NO        | NO        | NO |
| 1.3.2.9- Rete acquedotto Km.                                                  | 7                     |                               |           |           |    |
| 1.3.2.10- Attuazione servizio<br>idrico integrato                             | SI                    | NO                            | NO        | NO        | NO |
| 1.3.2.11- Aree verdi, parchi N.<br>" " " Hq.                                  | 1                     |                               |           |           |    |
| 1.3.2.12- Punti luce ill.pub.                                                 | 177                   |                               |           |           |    |
| 1.3.2.13- Rete gas in Km.                                                     | 1                     |                               |           |           |    |
| 1.3.2.14- Raccolta rifiuti q.:<br>- civile<br>- industriale<br>- racc.diff.ta | 849<br>SI             | NO                            | NO        | NO        | NO |
| 1.3.2.15- Esistenza discarica                                                 | NO                    | NO                            | NO        | NO        | NO |
| 1.3.2.16- Mezzi operativi                                                     | 1                     |                               |           |           |    |
| 1.3.2.17- Veicoli                                                             | 2                     |                               |           |           |    |
| 1.3.2.18- Centro elab.dat                                                     | NO                    | NO                            | NO        | NO        | NO |
| 1.3.2.19- Personal computer                                                   | 5                     |                               |           |           |    |
| 1.3.2.20- Altre strutture                                                     |                       |                               |           |           |    |

## 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

|                                   | ESERCIZIO<br>IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |           |           |  |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------|-----------|--|
|                                   | Anno 2013             | Anno 2014                  | Anno 2015 | Anno 2016 |  |
| 1.3.3.1 - CONSORZI                | 2                     | n.                         | n.        | n.        |  |
| 1.3.3.2 - AZIENDE                 | n.                    | n.                         | n.        | n.        |  |
| 1.3.3.3 - ISTITUZIONI             | n.                    | n.                         | n.        | n.        |  |
| 1.3.3.4 - SOCIETA' DI<br>CAPITALI | n. 4                  | n.                         | n.        | n.        |  |
| 1.3.3.5 - CONCESSIONI             | n. 4                  | n.                         | n.        | n.        |  |

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i  
 CONSORZIO VALLE CAMONICA SERVIZI  
 CONSORZIO FORESTALE E MINERARIO VALLE ALLIONE  
 CONSORZIO BIM

1.3.3.1.2 - Comune/i associato/i n°

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda  
 AZIENDA TERRITORIALE SERVIZI SOCIALI

1.3.3.2.2 - Ente/i associato/i  
 COMUNI APPARTENENTI ALLA COMUNITA' MONTANA DI VALLE CAMONICA

Segue 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 - Ente/i associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A.  
CAMUNA ENERGIA S.R.L.  
VALLE CAMONICA SERVIZI SPA  
A2A S.P.A.  
SERVIZI IDRICI VALLE CAMONICA S.R.L.

1.3.3.4.2 - Ente/i associato/i  
COMUNE DI PAISCO LOVENO, COMUNE DI CEDEGOLO, CONSORZIO EDOLO MU  
SAGETER SRL ASM SPA A2A SPA PER CAMUNA ENERGIA SRL  
COMUNI RICOMPRESI NELLA CIRCOSCRIZIONE AMMINISTRATIVA DELLA VAL  
LE CAMONICA PER VALLE CAMONICA SERVIZI SPA  
COMUNE DI BRESCIA, COMUNE DI PAISCO ED ALTRI PER A2A SPA

Segue 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

- 1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione  
SERVIZIO DI ILLUMINAZIONE VOTIVE CIMITERIALI;  
SERVIZIO DI ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE IMPOSTA SULLA PUBBLICITA  
SERVIZIO ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE ICI
- 1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi  
SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVE : DITTA LA VOTIVA SNC BRESCIA  
SERVIZIO ACCERTAMENTO IMP. PUBBLICITA': DITTA DUOMO GPA SRL  
SERVIZIO ACC.TO E RISCOSSIONE I.CI. : DITTA DUOMO GPA SRL  
SERVIZIO DISTRIBUZIONE GAS : DITTA CONSORZIO SERVIZI VALLE CAMO  
NICA
- 1.3.3.6.1 - Unione di comuni (se costituita) n. 1  
DAL 2010 E' STATA COSTIUITA L'UNIONE DEI COMUNI DELLE ALPI OROB  
IE BRESCIANE COSTITUITA DAI COMUNI DI EDOLO, CORTENO GOLGI, PAI  
SCO LOVENO, MALONNO, SONICO.
- 1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

## 1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

## 1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto E' PREVISTA LA STIPULA DI UN ACCORDO DI PROGRAMMA NEL TRIENNIO 2014-2016 CON LA PROVINCIA DI BRESCIA FINALIZZATO ALLA REALIZZAZIONE DEL SECONDO LOTTO PER L'ALLARGAMENTO DELLA SP 294 INTERESSANTE L'ABITATO DI PAISCO LOVENO.

Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari

Durata dell'accordo

L'accordo e':

## 1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

## 1.3.4.2 - PATTO TERRITORIALE

Oggetto NON E' PREVISTA LA STIPULA DI PATTI TERRITORIALI NEL TRIENNIO  
2013-2015

Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari

Durata del Patto Territoriale

Il Patto Territoriale e':

## 1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

## 1.3.4.3 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)

Oggetto NON E' PREVISTA LA CONCLUSIONE DI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA NEL TRIENNIO 2013-2015

Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari

Durata

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 - Funzioni e servizi delegati dallo Stato

- \* Riferimenti normativi  
NON RISULTANO SERVIZI DELEGATI DALLO STATO
- \* Funzioni o servizi
- \* Trasferimenti di mezzi finanziari
- \* Unita' di personale trasferito

1.3.5.2 - Funzioni e servizi delegati dalla Regione

- \* Riferimenti normativi  
LA LEGGE REGIONALE NR. 1/2000 HA DELEGATO ALCUNE FUNZIONI AI CO  
MUNI MA NECESSITA DI PROVVEDIMENTI DI ATTUAZIONE.
- \* Funzioni o servizi  
LE FUNZIONI SONO IDENTIFICATE NELLA L.R. NR. 1/2000
- \* Trasferimenti di mezzi finanziari  
SONO IN FASE DI PERFEZIONAMENTO I PROVVEDIMENTI CHE TRASFERISCO  
NO LE RISORSE AGLI ENTI LOCALI.
- \* Unita' di personale trasferito  
NON RISULTANO PROVVEDIMENTI DI TRASFERIMENTO DEL PERSONALE.

1.3.5.3 - Valutazione in ordine alla congruita' tra funzioni delegate e risorse attribuite.



## 1.4 - ECONOMIA INSEDIATA

AGRICOLTURA : AZIENDE:4

ARTIGIANATO : AZIENDE 7 ADDETTI :7 PRODOTTI: SERRAMENTI E MOBILIO IN LEGNO , SERVIZI DI IMBIANCATURA LAVORI EDILI, PULIZIE

COMMERCIO : AZIENDE 1 ADDETTI 1 VENDITA PRODOTTI ALIMENTARI

ES. PUBBLICI :AZIENDE:2 ADDETTI 2 PRODOTTI: SERVIZI DI SOMMINISTRAZIONE DI ALIMENTI E BEVANDE

AZIENDE AGRITURISTICHE: AZIENDE 1

SETTORE BOSCHIVO : AZIENDE:1 ADDETTI 26 PRODOTTI: SERVIZI DI RIMBOSCHIMENTO E MANUTENZIONE TERRITORIO MONTANO

COMUNE DI PAISCO LOVENO

S E Z I O N E    2

A N A L I S I   D E L L E   R I S O R S E

## 2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

## 2.1.1 - Quadro riassuntivo

| ENTRATE                                                                                   | TREND STORICO                |                              |                     | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE            |                       |                       | % scost.<br>col. 4<br>col. 3 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|
|                                                                                           | Esercizio                    | Esercizio                    | Esercizio in        | Previsione<br>del bilancio<br>annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                              |
|                                                                                           | Anno 2011                    | Anno 2012                    | corso               |                                       |                       |                       |                              |
|                                                                                           | (accertamenti<br>competenza) | (accertamenti<br>competenza) | (previsione)        |                                       |                       |                       |                              |
|                                                                                           | 1                            | 2                            | 3                   | 4                                     | 5                     | 6                     | 7                            |
| *Tributarie                                                                               | 260.387,49                   | 226.582,25                   | 434.197,00          | 311.968,00                            | 311.968,00            | 311.968,00            | -28,15                       |
| *Contributi e trasferimenti correnti                                                      | 23.819,92                    | 16.121,88                    | 11.747,00           | 10.747,00                             | 10.747,00             | 10.747,00             | -8,51                        |
| *Extratributarie                                                                          | 128.658,19                   | 114.936,19                   | 134.795,00          | 157.014,00                            | 157.014,00            | 157.014,00            | 16,48                        |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                                                            | <b>412.865,60</b>            | <b>357.640,32</b>            | <b>580.739,00</b>   | <b>479.729,00</b>                     | <b>479.729,00</b>     | <b>479.729,00</b>     |                              |
| *Proventi oneri di urbanizzazione<br>destinati a manutenzione ordinaria<br>del patrimonio |                              |                              |                     |                                       |                       |                       |                              |
| *Avanzo di amministrazione applicato<br>per spese correnti                                |                              |                              |                     |                                       |                       |                       |                              |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE<br/>CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>           | <b>412.865,60</b>            | <b>357.640,32</b>            | <b>580.739,00</b>   | <b>479.729,00</b>                     | <b>479.729,00</b>     | <b>479.729,00</b>     |                              |
| *Alienazione di beni e trasferimenti<br>di capitali                                       | 2.077.981,14                 | 105.314,34                   | 885.917,00          | 1.669.664,00                          |                       |                       | 88,47                        |
| *Proventi di urbanizzazione<br>destinati a investimenti                                   | 12.147,66                    | 10.625,46                    | 10.000,00           | 8.200,00                              | 8.200,00              | 8.200,00              | -18,00                       |
| *Accensione mutui passivi                                                                 |                              |                              |                     |                                       |                       |                       |                              |
| *Altre accensioni prestiti                                                                |                              |                              |                     |                                       |                       |                       |                              |
| *Avanzo di amministrazione<br>applicato per:                                              |                              |                              |                     |                                       |                       |                       |                              |
| - fondo ammortamento                                                                      |                              |                              |                     |                                       |                       |                       |                              |
| - finanziamento investimenti                                                              |                              |                              | 15.000,00           | 100.000,00                            |                       |                       | 566,67                       |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE<br/>DESTINATE A INVESTIMENTI (B)</b>                         | <b>2.090.128,80</b>          | <b>115.939,80</b>            | <b>910.917,00</b>   | <b>1.777.864,00</b>                   | <b>8.200,00</b>       | <b>8.200,00</b>       |                              |
| *Riscossione crediti                                                                      |                              |                              |                     |                                       |                       |                       |                              |
| *Anticipazioni di cassa                                                                   |                              |                              | 85.000,00           | 85.000,00                             | 85.000,00             | 85.000,00             |                              |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>                                                         |                              |                              | <b>85.000,00</b>    | <b>85.000,00</b>                      | <b>85.000,00</b>      | <b>85.000,00</b>      |                              |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)</b>                                                    | <b>2.502.994,40</b>          | <b>473.580,12</b>            | <b>1.576.656,00</b> | <b>2.342.593,00</b>                   | <b>572.929,00</b>     | <b>572.929,00</b>     |                              |

2.2. - A N A L I S I D E L L E R I S O R S E

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1.

| ENTRATE                             | TREND STORICO                                          |                                                        |                                       | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE            |                       |                       | % scost.<br>col. 4<br>col. 3 |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|
|                                     | Esercizio<br>Anno 2011<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio<br>Anno 2012<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio in<br>corso<br>(previsione) | Previsione<br>del bilancio<br>annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                              |
|                                     | 1                                                      | 2                                                      | 3                                     | 4                                     | 5                     | 6                     |                              |
|                                     |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                              |
| Imposte                             | 120.571,85                                             | 52.434,56                                              | 225.435,00                            | 134.735,00                            | 134.735,00            | 134.735,00            | -40,23                       |
| Tasse                               | 20.988,00                                              | 20.988,00                                              | 23.492,00                             | 24.000,00                             | 24.000,00             | 24.000,00             | 2,16                         |
| Tributi spec./altre entrate proprie | 118.827,64                                             | 153.159,69                                             | 185.270,00                            | 153.233,00                            | 153.233,00            | 153.233,00            | -17,29                       |
| <b>TOTALE</b>                       | <b>260.387,49</b>                                      | <b>226.582,25</b>                                      | <b>434.197,00</b>                     | <b>311.968,00</b>                     | <b>311.968,00</b>     | <b>311.968,00</b>     |                              |

2.2.1.2

| I M P O S T A C O M U N A L E S U G L I I M M O B I L I |                       |                                |                                         |                                |                                             |                                |                             |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
|                                                         | ALIQUOTE ICI          |                                | GETTITO DA EDILIZIA<br>RESIDENZIALE (A) |                                | GETTITO DA EDILIZIA NON<br>RESIDENZIALE (B) |                                | TOTALE DEL<br>GETTITO (A+B) |
|                                                         | Esercizio<br>in corso | Eserc.bilancio<br>prev.annuale | Esercizio<br>in corso                   | Eserc.bilancio<br>prev.annuale | Esercizio<br>in corso                       | Eserc.bilancio<br>prev.annuale |                             |
| ICI 1a Casa                                             | 0,20                  | 0,20                           |                                         |                                |                                             |                                |                             |
| ICI 2a Casa                                             | 0,86                  | 0,86                           | 75.000,00                               | 68.000,00                      |                                             |                                | 68.000,00                   |
| Fabbr.prod.vi                                           | 0,86                  | 0,86                           |                                         |                                | 1.000,00                                    | 1.000,00                       | 1.000,00                    |
| Altro                                                   | 0,86                  | 0,86                           | 600,00                                  | 1.000,00                       |                                             |                                | 1.000,00                    |
| <b>TOTALE</b>                                           |                       |                                | <b>75.600,00</b>                        | <b>69.000,00</b>               | <b>1.000,00</b>                             | <b>1.000,00</b>                | <b>70.000,00</b>            |

## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

## Segue 2.2.1 - Entrate tributarie

## 2.2.1.3 - Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accettarli.

I cespiti imponibili per il Comune di Paisco Lovenò sono di entità modesta e nonostante ciò il Comune di Paisco Lovenò risulta dagli indici statistici un comune con dotazione di trasferimenti erariali sopra la media dei Comuni di fascia demografica. Perciò in mancanza di una revisione profonda dei meccanismi di perequazione nel triennio il Comune per evitare il pericolo di dissesto finanziario è costretto ad applicare l'aliquota dello 0,86 per mille della imposta municipale propria sperimentale. La valutazione della compartecipazione irpef è fondata sulla comunicazione dell'imposta netta anno 09 del Ministero dell'Interno. La valutazione del gettito Imu è fondata sulle somme riscosse nell'anno 2013, al netto della quota dello 0,76 per mille devoluta allo Stato a decorrere dall'esercizio finanziario 2014.

## 2.2.1.4 - Per l'ICI indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni %.

Le percentuali di incidenza sono calcolate sulla base della con sistenza della banca dati catastale.

Tuttavia è possibile stimare con sufficiente approssimazione le seguenti percentuali di incidenza:

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| IMU 1° CASA =          | 0%                  |
| IMU 2° CASA =          | 97,26%              |
| FABBRICATI PRODUTTIVI= | 1,37% ALTRO = 1,37% |

La percentuale d'incidenza è condizionata dal gettito della Centrale di Paisco la cui rendita catastale è stata contestata da Enel Green Power con ricorso giurisdizionale.

## 2.2.1.5 - Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.

L'aliquota per l'IMU è prevista nell'anno 2013 nella misura del 0,86 %, e dello 0,2% sulle abitazioni principali con la detrazione di Euro 200,00 e di Euro 50,00 per ogni figlio a carico convivente di età non superiore ad anni. Per l'addizionale opzionale IRPEF si prevede la conferma dell'aliquota nella misura dello 0,2% nel triennio.

## 2.2.1.6 - Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi.

Non esistono in dotazione Organica figure professionali idonee per il conferimento di responsabilità gestionali nel settore dei tributi locali. Pertanto la responsabilità potrà essere attribuita o al Segretario Comunale o, in alternativa, a ditta esterna iscritta ad apposito Albo ai sensi del Decreto Legislativo nr.446/97. Dall'anno 2003 è stato affidato alla ditta DUOMO GPA srl il servizio di accertamento e riscossione dell'ICI, con buoni risultati in merito al contrasto di fenomeni elusivi.

## 2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli.

Si ribadisce la necessità di rivedere i criteri di determinazione del fondo di riequilibrio da parte del Ministero dell'Interno. Gli attuali criteri penalizzano infatti fortemente il Comune di Paisco-Lovenò che non può azionare la leva fiscale per il mantenimento dell'equilibrio finanziario del Bilancio a causa delle scarse basi imponibili. Si è tuttavia proceduto ad una verifica in collaborazione con l'Agenzia del Territorio di Brescia, della rendita catastale della Centrale idroelettrica di Paisco, per la parte insistente sul Comune censuario di Paisco, che appare notevolmente sottostimata sulla base dei criteri estimativi in vigore. La rendita tuttavia non ha retto al vaglio del giudice tributario che ha annullato la stessa nel giudizio di appello. Il Comune è alla ricerca di una transazione con Enel sul contenzioso ICT instaurato per recuperare le annualità 2003-2007.

2.2. - A N A L I S I D E L L E R I S O R S E

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1.

| ENTRATE                                                                    | TREND STORICO                                          |                                                        |                                       | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE            |                       |                       | % scost.<br>col. 4<br>col. 3<br>7 |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|
|                                                                            | Esercizio<br>Anno 2011<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio<br>Anno 2012<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio in<br>corso<br>(previsione) | Previsione<br>del bilancio<br>annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                                   |
|                                                                            | 1                                                      | 2                                                      | 3                                     | 4                                     | 5                     | 6                     |                                   |
|                                                                            |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                                   |
| Contributi e trasferimenti<br>correnti dallo Stato                         | 10.900,72                                              | 10.921,88                                              | 10.747,00                             | 10.747,00                             | 10.747,00             | 10.747,00             |                                   |
| Contributi e trasferimenti<br>correnti dalla Regione                       | 9.000,00                                               |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                                   |
| Contributi e trasferimenti dalla<br>Regione per funzioni delegate          |                                                        |                                                        | 1.000,00                              |                                       |                       |                       |                                   |
| Contributi e trasferimenti da parte<br>di Organismi comunitari e internaz. |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                                   |
| Contributi e trasferimenti da<br>altri Enti del settore pubblico           | 3.919,20                                               | 5.200,00                                               |                                       |                                       |                       |                       |                                   |
| <b>TOTALE</b>                                                              | <b>23.819,92</b>                                       | <b>16.121,88</b>                                       | <b>11.747,00</b>                      | <b>10.747,00</b>                      | <b>10.747,00</b>      | <b>10.747,00</b>      |                                   |

2.2.2.2 - Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali  
I contributi erariali per l'anno 2013 iscritti riguardano esclusivamente il contributo sviluppo investimenti e il contributo sulla rata di ammortamento del mutuo per l'impianto sportivo polifunzionale.

Tutti gli altri contributi dall'esercizio finanziario 2011 sono stati fiscalizzati e sono confluiti nel Fondo di Riequilibrio, e successivamente nel Fondo di Solidarietà comunale.

Alcuni contributi, come quelli per le perdite di gettito IMU per gli immobili merce e il contributo compensativo su immobili comunali sono allocati tra i contributi erariali.

2.2.2.3 - Considerazioni sui trasf. regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasf., ai piani o programmi reg. di settore  
A causa della limitata autonomia finanziaria della Regione Lombardia i fondi regionali correnti per l'attuazione del diritto allo studio e per l'attuazione dei servizi socio-assistenziali sono di scarsa rilevanza tanto che non possono reputarsi risorse significative meritevoli di analisi più approfondita.

2.2.2.4 - Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.)  
Si evidenzia il contributo erariale erogato per i maggiori oneri contrattuali derivanti dall'applicazione del C.C.N.L. dei Segretari Comunali 1994/97 e' stato fiscalizzato ed e' confluito nel Fondo di Riequilibrio.

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli  
Da sottolineare il decremento del contributo sviluppo investimenti a causa della progressiva estinzione dei mutui passivi. Tale entrata rappresentava insieme ai mutui con ammortamento a carico dello Stato per acquedotti e fognature una fra le scarse fonti di finanziamento delle opere pubbliche per i piccoli Comuni e la mancata riproposizione degli stessi impedisce ai Comuni medesimi la realizzazione delle opere urgenti ed improrogabili.  
Occorre sottolineare l'articolo 94 comma 11 della Legge 27.12.2002 nr. 289 che consente ai Comuni con popolazione inferiore ai 3.000 abitanti di poter utilizzare ai fini degli equilibri di bilancio, il contributo ordinario investimenti per il finanziamento della quota capitale dei mutui contratti negli anni precedenti; il comune di Paisco Lovenò si è avvalso di questa facoltà.

## 2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

## 2.2.3 - Proventi Extratributari

## 2.2.3.1.

| ENTRATE                                                               | TREND STORICO                |                              |                   | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE            |                       |                       | % scost.<br>col. 4<br>col. 3 |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|
|                                                                       | Esercizio                    | Esercizio                    | Esercizio in      | Previsione<br>del bilancio<br>annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                              |
|                                                                       | Anno 2011                    | Anno 2012                    | corso             |                                       |                       |                       |                              |
|                                                                       | (accertamenti<br>competenza) | (accertamenti<br>competenza) | (previsione)      |                                       |                       |                       |                              |
|                                                                       | 1                            | 2                            | 3                 | 4                                     | 5                     | 6                     | 7                            |
| Proventi dei servizi pubblici                                         | 24.626,16                    | 27.669,70                    | 32.222,00         | 32.557,00                             | 32.557,00             | 32.557,00             | 1,04                         |
| Proventi dei beni dell'Ente                                           | 65.386,24                    | 69.350,55                    | 76.743,00         | 78.244,00                             | 78.244,00             | 78.244,00             | 1,96                         |
| Interessi su anticipazioni/crediti                                    | 1.956,46                     | 1.311,53                     | 1.450,00          | 1.450,00                              | 1.450,00              | 1.450,00              |                              |
| Utili netti delle Aziende spec.e<br>partecipate, dividendi di società | 10.398,46                    | 1.407,32                     | 4.750,00          | 4.750,00                              | 4.750,00              | 4.750,00              |                              |
| Proventi diversi                                                      | 26.290,87                    | 15.197,09                    | 19.630,00         | 40.013,00                             | 40.013,00             | 40.013,00             | 103,84                       |
| <b>TOTALE</b>                                                         | <b>128.658,19</b>            | <b>114.936,19</b>            | <b>134.795,00</b> | <b>157.014,00</b>                     | <b>157.014,00</b>     | <b>157.014,00</b>     |                              |

2.2.3.2 - Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio.

E' prevista una sostanziale conferma delle tariffe per il servizio di acquedotto, in attesa del nuovo regime tariffario previsto dalla Legge Galli e del nuovo sistema di gestione attraverso gli Ambiti Territoriali Ottimali (A.T.O.). Si prevede tuttavia, in considerazione dei ritardi imputabili al mancato affidamento del servizio, uno slittamento del nuovo regime tariffario oltre il periodo di riferimento della presente relazione. L'Ufficio d'Ambito ha comunicato che non si applica l'addizionale sulle tariffe di fognatura e depurazione per il finanziamento del Piano d'Ambito.

2.2.3.3 - Dimostrazione dei proventi dei beni dell'Ente iscritti in rapporto all'entità dei beni e ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile.

Le risorse significative del Comune nel titolo III sono quelle tipiche di un Comune montano e precisamente gli affitti delle malghe comunali ed i sovraccanoni sulle concessioni di derivazione acqua per scopi idroelettrici. In relazione ai primi il Comune affida in concessione le stesse agli agricoltori in possesso di titoli idonei; in relazione ai secondi si precisa che il gettito per l'esercizio finanziario 2014 subirà un incremento pari all'aumento dell'indice Ista e saranno di conseguenza pari ad euro 07,60 per Kw di potenza nominale per le grandi derivazioni ed euro 5,72 per le piccole derivazioni.

Nel 2014 inoltre è previsto il Canone che la società Enel Green Power spa deve corrispondere al Comune per l'asservimento dei terreni comunali a favore dell'impianto idroelettrico di Paisco. Tale canone che prima del 2003, veniva riconosciuto sotto forma di fornitura di energia gratuita all'azienda elettrica comunale ammonta ad euro 17.169,82 IVA incl. per l'anno 2014.

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli.

Occorre inoltre sottolineare che i proventi per il servizio di depurazione assoggettati ad iva ex l. 448/98 sono destinati dal 2006 al finanziamento dell'impianto di depurazione del territorio comunale realizzato attraverso vasche Imhoff, non essendo più prevista la realizzazione di un impianto di depurazione. Pertanto i suddetti proventi non vengono più accantonati nella spesa in conto capitale e non determinano quindi un avanzo economico.

2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1.

| ENTRATE                                                      | TREND STORICO                                          |                                                        |                                       | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE            |                       |                       | % scost.<br>col. 4<br>col. 3<br>7 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|
|                                                              | Esercizio<br>Anno 2011<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio<br>Anno 2012<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio in<br>corso<br>(previsione) | Previsione<br>del bilancio<br>annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                                   |
|                                                              | 1                                                      | 2                                                      | 3                                     | 4                                     | 5                     | 6                     |                                   |
|                                                              |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                                   |
| Alienazioni di beni patrimoniali                             | 7.388,00                                               |                                                        | 1.200,00                              |                                       |                       |                       |                                   |
| Trasferimenti di capitale dallo Stato                        | 10.314,34                                              | 10.314,34                                              | 10.315,00                             |                                       |                       |                       |                                   |
| Trasferimenti di capitale dalla Regione                      | 1.857.164,80                                           | 15.000,00                                              | 72.002,00                             | 800.000,00                            |                       |                       | 1011,08                           |
| Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico | 114.960,00                                             | 20.000,00                                              | 712.400,00                            | 619.664,00                            |                       |                       | -13,02                            |
| Trasferimenti di capitale da altri soggetti                  | 100.301,66                                             | 70.625,46                                              | 100.000,00                            | 258.200,00                            | 8.200,00              | 8.200,00              | 158,20                            |
| <b>TOTALE</b>                                                | <b>2.090.128,80</b>                                    | <b>115.939,80</b>                                      | <b>895.917,00</b>                     | <b>1.677.864,00</b>                   | <b>8.200,00</b>       | <b>8.200,00</b>       |                                   |

2.2.4.2 - Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio.

Si segnalano tra le risorse significative di questo titolo previste per l'esercizio 2014 il Contributo del BIM per i piccoli comuni fino a 1000 abitanti.

E' previsto inoltre un contributo della Provincia di Brescia per il secondo lotto dei lavori di allargamento della S.P. 294 II° lotto, pari ad Euro 500.000,00. Sono previsti inoltre un contributo della Regione Lombardia di euro 300.000,00 ed un contributo di Privati di euro 250.000,00 per la realizzazione di una fattoria didattica ed un Contributo del Consorzio Bim per la realizzazione di un centro di raccolta rifiuti.

2.2.4.3 - Altre considerazioni e illustrazioni.

Le opere programmate per il 2014-2016 dipendono in massima parte dai mezzi finanziari che la Regione Lombardia, il Consorzio BIM la Comunità Montana di V.Camonica riusciranno a trasferire al Comune per la realizzazione delle opere descritte al precedente paragrafo.



## 2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

## 2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

## 2.2.5.1.

| ENTRATE                              | TREND STORICO                                          |                                                        |                                       | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE            |                       |                       | % scost.<br>col. 4<br>col. 3 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|
|                                      | Esercizio<br>Anno 2011<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio<br>Anno 2012<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio in<br>corso<br>(previsione) | Previsione<br>del bilancio<br>annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                              |
|                                      | 1                                                      | 2                                                      | 3                                     | 4                                     | 5                     | 6                     |                              |
|                                      |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                              |
| Proventi derivanti dalla concessione | 12.147,66                                              | 10.625,46                                              | 10.000,00                             | 8.200,00                              | 8.200,00              | 8.200,00              | -18,00                       |
| <b>TOTALE</b>                        | 12.147,66                                              | 10.625,46                                              | 10.000,00                             | 8.200,00                              | 8.200,00              | 8.200,00              |                              |

## 2.2.5.2 - Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti.

Lo stanziamento di entrata tiene conto della modesta espansione della attività edilizia conseguente alla ristrutturazione del patrimonio edilizio esistente.

## 2.2.5.3 - Opere di urbanizzazione eseguite a scampo nel triennio : entità ed opportunità.

Non si prevedono opere di urbanizzazione eseguite a scampo di OO.UU. nel triennio.

## 2.2.5.4 - Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte.

Non è stata prevista la destinazione di proventi per le concessioni edilizie a spese di parte corrente.

## 2.2.5.5 - Altre considerazioni e vincoli

Sono stati previsti nella destinazione dei proventi in argomento gli accantonamenti del 10% degli oneri di urbanizzazione per opere di eliminazione delle barriere architettoniche e dell'8% degli oneri di urbanizzazione secondaria per gli edifici di culto previsti dalla L.R. nr. 15/2005.

2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1.

| ENTRATE                           | TREND STORICO                                          |                                                        |                                       | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE            |                       |                       | % scost.<br>col. 4<br>col. 3<br>7 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|
|                                   | Esercizio<br>Anno 2011<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio<br>Anno 2012<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio in<br>corso<br>(previsione) | Previsione<br>del bilancio<br>annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                                   |
|                                   | 1                                                      | 2                                                      | 3                                     | 4                                     | 5                     | 6                     |                                   |
|                                   |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                                   |
| Finanziamenti a breve termine     |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                                   |
| Assunzioni di mutui e prestiti    |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                                   |
| Emissione prestiti obbligazionari |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                                   |
| <b>TOTALE</b>                     |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                                   |

2.2.6.2 - Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato.

Nel triennio non è previsto il ricorso ad indebitamento per la realizzazione di opere pubbliche.

2.2.6.3 - Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale.

La capacità di indebitamento per l'anno 2014 sulla base del 8% degli accertamenti dei primi tre titoli risultanti dal Conto del Bilancio 2011, dedotti gli interessi per mutui in ammortamento all'1.1.2014 consente l'accensione di mutui passivi al tasso del 5,00% per un importo massimo di euro 107.298,91

Occorre tuttavia sottolineare che detta capacità è puramente teorica poiché il Comune è in grado di far fronte con le risorse correnti alle rate di ammortamento dei mutui già contratti e di quello sopra evidenziati da contrarre.

Si riporta di seguito la dimostrazione della capacità di indebitamento:

ACCERTAMENTI TITOLI I-II-III CONTO 2012 E. 357.640,32

LIMITE DELEGABILITÀ INTERESSI 8%: E. 28.611,23

QUOTE INTERESSI MUTUI IN AMMORTAMENTO ALL'1.1.2014: E. 23.246,28

QUOTA ENTRATE DELEGABILI: Euro 5.364,95 CAPACITÀ ASSUNZIONE MUTUI AL 5,00% : EURO 107.298,91

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli.

2.2. - A N A L I S I D E L L E R I S O R S E

2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1.

| E N T R A T E          | TREND STORICO                                          |                                                        |                                       | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE            |                       |                       | % scost.<br>col. 4<br>col. 3 |
|------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|
|                        | Esercizio<br>Anno 2011<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio<br>Anno 2012<br>(accertamenti<br>competenza) | Esercizio in<br>corso<br>(previsione) | Previsione<br>del bilancio<br>annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                              |
|                        | 1                                                      | 2                                                      | 3                                     | 4                                     | 5                     | 6                     |                              |
|                        |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                              |
| Riscossione di crediti |                                                        |                                                        |                                       |                                       |                       |                       |                              |
| Anticipazioni di cassa |                                                        |                                                        | 85.000,00                             | 85.000,00                             | 85.000,00             | 85.000,00             |                              |
| TOTALE                 |                                                        |                                                        | 85.000,00                             | 85.000,00                             | 85.000,00             | 85.000,00             |                              |

2.2.7.2 - Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.

Sulla base dei 3/12 delle entrate accertate afferenti i primi tre titoli del Rendiconto dell'anno 2012 è possibile ricorrere all'anticipazione di tesoreria fino alla concorrenza di E.89.410,08 per l'anno 2014. Il ricorso all'anticipazione di tesoreria è stato deliberato per l'importo di euro 85.000,00 pari al 82,35% de l'importo teorico massimo dell'anticipazione.

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli.

Il ricorso all'anticipazione per il 2013 potrebbe verificarsi in considerazione del fatto che a causa delle nuove norme sul'imu il saldo del fondo di SOLIDARIETA' potrebbe essere accreditato ato sulla contabilità infruttifera presso la tesoreria provinciale in ritardo.

## Note conclusive alla Parte Entrata

In conclusione si può affermare che con le entrate correnti disponibili nel triennio 2014-2016 non sarà agevole assicurare il mantenimento dei servizi comunali sui medesimi livelli qualitativi e quantitativi dell'esercizio precedente.

L'unica possibilità di potenziamento e di miglioramento dei servizi è offerta da una gestione in forma associata a mezzo dell'Unione dei Comuni, o in alternativa dalla fusione di più Comuni in un Comune unico con adeguata dimensione demografica e territoriale.

L'attuazione delle politiche di investimento è invece condizionata da Leggi di settore finanziate annualmente dalla Regione o da fondi legati ad eventi eccezionali. Le risorse libere da vincoli di destinazione per l'esercizio finanziario 2014 sono di scarsa consistenza.

COMUNE DI PAISCO LOVENO

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

COMUNE DI PAISCO LOVENO

S E Z I O N E 3

P R O G R A M M I E P R O G E T T I

3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.  
Il trend di spesa corrente è previsto costante nel triennio.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli obiettivi che l'Amministrazione intende perseguire nel triennio consistono per quanto concerne la gestione corrente nell'assicurare il mantenimento dei servizi attualmente gestiti e nel medio-lungo periodo nel perseguire in modo più efficace ed efficiente i medesimi attraverso l'esercizio associato delle funzioni istituito che la Legge Regionale sulle Comunità Montane e le Unioni dei Comuni Lombarde espessamente incoraggiano. Per la parte investimenti si segnala lo sforzo dell'Amministrazione Comunale, previo accordo di programma con la Provincia di Brescia, per la realizzazione dei lavori di allargamento della sp. 294; la realizzazione di una fattoria didattica, la realizzazione di un centro per la raccolta dei rifiuti, e del percorso pe la pace. Per le spese correnti gli obiettivi consistono nel mantenimento dei servizi essenziali, nella promozione del diritto allo studio, nella promozione di attività ricreative, nella promozione della lettura da parte dei ragazzi presso la biblioteca, nell'assistenza infermieristica agli anziani, nella promozione della Festa dell'Anziano e nella gestione del vasto territorio comunale.

## 3.3 - Quadro generale degli impieghi per programma

| Programma                                                             | Anno 2014           | Anno 2015         | Anno 2016         | Totale              |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 01 Miglioramento della qualità dei servizi istituzionali del Comune   |                     |                   |                   |                     |
| CO                                                                    | 324.318,00          | 325.667,00        | 327.084,00        | 977.069,00          |
| SV                                                                    |                     |                   |                   |                     |
| T1                                                                    | 324.318,00          | 325.667,00        | 327.084,00        | 977.069,00          |
| IV                                                                    | 615.200,00          | 200,00            | 200,00            | 615.600,00          |
| T2                                                                    | 939.518,00          | 325.867,00        | 327.284,00        | 1.592.669,00        |
| 02 Promozione dei servizi alla persona ed alle imprese nel territorio |                     |                   |                   |                     |
| CO                                                                    | 102.872,00          | 102.322,00        | 101.743,00        | 306.937,00          |
| SV                                                                    |                     |                   |                   |                     |
| T1                                                                    | 102.872,00          | 102.322,00        | 101.743,00        | 306.937,00          |
| IV                                                                    |                     |                   |                   |                     |
| T2                                                                    | 102.872,00          | 102.322,00        | 101.743,00        | 306.937,00          |
| 03 Promozione, sviluppo e tutela del territorio e dell'ambiente       |                     |                   |                   |                     |
| CO                                                                    | 137.539,00          | 136.740,00        | 135.902,00        | 410.181,00          |
| SV                                                                    |                     |                   |                   |                     |
| T1                                                                    | 137.539,00          | 136.740,00        | 135.902,00        | 410.181,00          |
| IV                                                                    | 1.162.664,00        | 8.000,00          | 8.000,00          | 1.178.664,00        |
| T2                                                                    | 1.300.203,00        | 144.740,00        | 143.902,00        | 1.588.845,00        |
| <b>Totali</b>                                                         | <b>2.342.593,00</b> | <b>572.929,00</b> | <b>572.929,00</b> | <b>3.488.451,00</b> |



## 3.4 - PROGRAMMA N. 01 N. EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA - RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma Miglioramento della qualità dei servizi istituzionali del Comune  
Commenti al programma

## 3.4.2 - Motivazione delle scelte

Anche per l'esercizio finanziario 2013, in assenza di personale idoneo e per mancanza di risorse finanziarie e poteri gestionali relativi ai servizi ricompresi nel programma verranno conferiti al Sindaco, Bernardo Mascherpa.

Le scelte sono state effettuate tenendo in considerazione le risorse disponibili e la struttura organizzativa dell'Ente.

## 3.4.3 - Finalità da conseguire

Il primo obiettivo della gestione triennale è quello del contenimento delle spese di amministrazione generale, garantendo però il funzionamento ottimale degli uffici. Altro obiettivo è quello di supportare in qualità di area funzionale prevalentemente di staff le rimanenti aree che forniscono servizi esterni a beneficio della collettività.

## 3.4.4 - Risorse umane da impiegare

L'area interessata prevede un posto coperto :

Moreschetti Alessandra cat.C che svolge in prevalenza le mansioni proprie della qualifica, relative a tutti i servizi del programma. In questo programma è allocata la quota di spesa per la Convenzione di segreteria da attribuire al Comune di Malonno. Un altro posto di istruttore amministrativo Cat. C risulta vacante.

## 3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse finanziarie da utilizzare sono quelle previste dagli interventi della Funzione 1 Servizi 1,2,3,4,5,8. Va inoltre rilevato che in questo programma trova allocazione la quota di capi tale di tutti i mutui in ammortamento.

## 3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Non si dispone di dati per valutare la coerenza con la programmazione regionale.

## ENTRATE

PROGRAMMA N° 01 Miglioramento della qualità dei servizi istituzionali del Comune

|                                                               | Anno 2014  | Anno 2015  | Anno 2016  | Legge di fin. |
|---------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------------|
| ENTRATE SPECIFICHE                                            |            |            |            |               |
| STATO                                                         |            |            |            |               |
| REGIONE                                                       | 300.000,00 |            |            |               |
| PROVINCIA                                                     |            |            |            |               |
| UNIONE EUROPEA                                                |            |            |            |               |
| CASSA DD.PP.-CREDITO SPORTIVO-ISTITUTI DI PREVIDENZA          |            |            |            |               |
| ALTRI INDEBITAMENTI (1)                                       |            |            |            |               |
| ALTRE ENTRATE                                                 | 265.200,00 | 200,00     | 200,00     |               |
| TOTALE (A)                                                    | 565.200,00 | 200,00     | 200,00     |               |
| PROVENTI DEI SERVIZI                                          |            |            |            |               |
| TOTALE (B)                                                    |            |            |            |               |
| QUOTE DI RISORSE GENERALI                                     |            |            |            |               |
| Imposta Municipale propria sperimentale (IMUP)                | 70.000,00  | 70.000,00  | 70.000,00  |               |
| Accertamenti Imposta municipale propria anni precedenti       | 60.000,00  | 60.000,00  | 60.000,00  |               |
| Accertamenti i.c.i. anni precedenti                           | 500,00     | 500,00     | 500,00     |               |
| Addizionale "opzionale" IRPEF                                 | 4.200,00   | 4.200,00   | 4.200,00   |               |
| Fondo di Solidarietà Comunale                                 | 39.559,00  | 40.908,00  | 42.325,00  |               |
| Canone appalto servizio acc.to e risc. pubbliche affissioni e | 52,00      | 52,00      | 52,00      |               |
| Fitti reali di fabbricati                                     | 1.033,00   | 1.033,00   | 1.033,00   |               |
| Proventi e rendite patrimoniali diversi                       | 6.930,00   | 6.930,00   | 6.930,00   |               |
| Sovraccanoni sulle concessioni di grandi derivazioni d'acqua  | 22.231,00  | 22.231,00  | 22.231,00  |               |
| Interessi attivi su giacenze di cassa presso Tesoreria e sui  | 500,00     | 500,00     | 500,00     |               |
| Interessi attivi diversi                                      | 950,00     | 950,00     | 950,00     |               |
| Utili per le partecipazioni in Camuna Energiasrl esercente il | 100,00     | 100,00     | 100,00     |               |
| Utili distribuiti dal Consorzio Servizi ValleCamonica         | 150,00     | 150,00     | 150,00     |               |
| Utili per partecipazioni in A2A s.p.a.                        | 4.500,00   | 4.500,00   | 4.500,00   |               |
| Recupero spese di riscaldamento, acqua potabile, illuminazion | 1.370,00   | 1.370,00   | 1.370,00   |               |
| Introiti e rimborsi diversi                                   | 7.260,00   | 7.260,00   | 7.260,00   |               |
| Rimborsi spese di lite                                        | 19.983,00  | 19.983,00  | 19.983,00  |               |
| Anticipazioni di tesoreria                                    | 85.000,00  | 85.000,00  | 85.000,00  |               |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                     | 50.000,00  |            |            |               |
| TOTALE (C)                                                    | 374.318,00 | 325.667,00 | 327.084,00 |               |
| TOTALE GENERALE (A+B+C)                                       | 939.518,00 | 325.867,00 | 327.284,00 |               |

(1): Prestiti da Istituti privati, ricorso al credito ordinario , prestiti obbligazionari e simili.

## 3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

## IMPIEGHI

PROGRAMMA N. 01 Miglioramento della qualità dei servizi istituzionali del Comune

|                  | Anno 2014  | % su tot | Anno 2015  | % su Tot | Anno 2016  | % Su tot | Totale       | % su Tot |
|------------------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|--------------|----------|
| SPESA CORRENTE   |            |          |            |          |            |          |              |          |
| Consolidata (a)  | 324.318,00 | 34,52    | 325.667,00 | 99,94    | 327.084,00 | 99,94    | 977.069,00   | 61,35    |
| Sviluppo (b)     |            |          |            |          |            |          |              |          |
| SPESA PER        |            |          |            |          |            |          |              |          |
| INVESTIMENTO (c) | 615.200,00 | 65,48    | 200,00     | 0,06     | 200,00     | 0,06     | 615.600,00   | 38,65    |
| TOTALE (a+b+c)   | 939.518,00 |          | 325.867,00 |          | 327.284,00 |          | 1.592.669,00 |          |
| V% sul totale    |            |          |            |          |            |          |              |          |
| spese finali     |            | 42,34    |            | 72,82    |            | 73,43    |              |          |

## 3.4 - PROGRAMMA N. 02 N. EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA - RESPONSABILE SIG.

## 3.4.1 - Descrizione del programma Promozione dei servizi alla persona ed alle imprese nel territorio

Commenti al programma

## 3.4.2 - Motivazione delle scelte

Anche in questa area con provvedimento sindacale, per contenere la spesa corrente, i poteri gestionali inerenti ai servizi ricomposti nel programma sono conferiti al Sindaco Bernardo Mascherpa.

Le scelte degli obiettivi sono state effettuate tenendo conto delle risorse disponibili.

## 3.4.3 - Finalita' da conseguire

Oltre ai normali compiti di settore si segnalano i seguenti obiettivi, di particolare rilevanza: predisposizione atti per consultazioni elettorali (elezioni europee e amministrative), organizzazione in collaborazione con l'Associazione Pro Loco della festa anziani, affidamento a Cooperativa idonea del servizio infermieristico per anziani con età superiore a sessantaquattro anni, Organizzazione trasporto alunni residenti per Scuola dell'Infanzia in Malonno e trasporto alunni della scuola primaria in Malonno, sviluppo cooperazione con il Consorzio Forestale Minerario della Valle Allione per la gestione del patrimonio boschivo, gestione del trasferimento all'Unione dei Comuni delle funzioni socio-assistenziali.

## 3.4.4 - Risorse umane da impiegare

L'area interessata prevede due posti:

Mastaglia Angelo cat. C. che è stato assunto l'1.3.07 e svolge le mansioni della qualifica relativa al servizio di anagrafe-civile-elettorale e promiscuamente provvederà alla gestione del personale e dei servizi sociali, nonché per una quota pari al 30% dell'orario alla gestione amministrativa dell'acquedotto comunale e del servizio fognario ed a supporto dell'Ufficio tecnico Istruttore CAT. C1 scoperto.

## 3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse finanziarie da utilizzare sono quelle previste dagli interventi delle Funzioni 4,5,6,7,10,11 e del Servizio 7 ricompreso nella Funzione 1.

Per un'analisi più approfondita degli investimenti nel settore si rinvia al Prospetto degli investimenti.

## 3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Non si dispone di dati per valutare la coerenza con la programmazione regionale.

## ENTRATE

PROGRAMMA N° 02 Promozione dei servizi alla persona ed alle imprese nel territorio

|                                                               | Anno 2014  | Anno 2015  | Anno 2016  | Legge di fin. |
|---------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------------|
| ENTRATE SPECIFICHE                                            |            |            |            |               |
| STATO                                                         |            |            |            |               |
| REGIONE                                                       |            |            |            |               |
| PROVINCIA                                                     |            |            |            |               |
| UNIONE EUROPEA                                                |            |            |            |               |
| CASSA DD.PP.-CREDITO SPORTIVO-ISTITUTI DI PREVIDENZA          |            |            |            |               |
| ALTRI INDEBITAMENTI (1)                                       |            |            |            |               |
| ALTRE ENTRATE                                                 |            |            |            |               |
| TOTALE (A)                                                    |            |            |            |               |
| PROVENTI DEI SERVIZI                                          |            |            |            |               |
| TOTALE (B)                                                    |            |            |            |               |
| QUOTE DI RISORSE GENERALI                                     |            |            |            |               |
| Fondo di Solidarietà Comunale                                 | 48.510,00  | 47.960,00  | 47.381,00  |               |
| Contributi dello Stato per finalita' diverse                  | 44,00      | 44,00      | 44,00      |               |
| Contributo dello stato su rata Mutuo Cassa DD.PP. ex L. nr. 6 | 7.827,00   | 7.827,00   | 7.827,00   |               |
| Diritti di segreteria                                         | 8.000,00   | 8.000,00   | 8.000,00   |               |
| Diritti per il rilascio delle carte d'identita'               | 210,00     | 210,00     | 210,00     |               |
| Sanzioni amministrative per violazione di regolamenti comuna  | 415,00     | 415,00     | 415,00     |               |
| Canone appalto servizio illuminazione votiva in concessione   | 1.220,00   | 1.220,00   | 1.220,00   |               |
| Proventi degli impianti sportivi                              | 200,00     | 200,00     | 200,00     |               |
| Proventi per il servizio di trasporto alunni scuole obbligo   | 380,00     | 380,00     | 380,00     |               |
| Fitti reali di fondi rustici                                  | 22.000,00  | 22.000,00  | 22.000,00  |               |
| Proventi per sepolture in terra od in loculi                  | 7.000,00   | 7.000,00   | 7.000,00   |               |
| Canone per occupazione spazi ed aree pubbliche(C.O.S.A.P.)    | 2.066,00   | 2.066,00   | 2.066,00   |               |
| Rimborso da privati per servizio manutenzione loculi non rinn | 5.000,00   | 5.000,00   | 5.000,00   |               |
| TOTALE (C)                                                    | 102.872,00 | 102.322,00 | 101.743,00 |               |
| TOTALE GENERALE(A+B+C)                                        | 102.872,00 | 102.322,00 | 101.743,00 |               |

(1): Prestiti da Istituti privati, ricorso al credito ordinario , prestiti obbligazionari e simili.

## 3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

## IMPIEGHI

PROGRAMMA N. 02 Promozione dei servizi alla persona ed alle imprese nel territorio

|                               | Anno 2014  | % su tot | Anno 2015  | % su Tot | Anno 2016  | % Su tot | Totale     | % su Tot |
|-------------------------------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|
| SPESA CORRENTE                |            |          |            |          |            |          |            |          |
| Consolidata (a)               | 102.872,00 | 100,00   | 102.322,00 | 100,00   | 101.743,00 | 100,00   | 306.937,00 | 100,00   |
| Sviluppo (b)                  |            |          |            |          |            |          |            |          |
| SPESA PER<br>INVESTIMENTO (c) |            |          |            |          |            |          |            |          |
| TOTALE (a+b+c)                | 102.872,00 |          | 102.322,00 |          | 101.743,00 |          | 306.937,00 |          |
| V% sul totale<br>spese finali |            | 4,64     |            | 22,87    |            | 22,83    |            |          |

## 3.4 - PROGRAMMA N. 03 N. EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA - RESPONSABILE SIG.

## 3.4.1 - Descrizione del programma Promozione, sviluppo e tutela del territorio e dell'ambiente

Commenti al programma

## 3.4.2 - Motivazione delle scelte

Per le motivazioni espresse precedentemente i poteri gestionali inerenti ai servizi ricompresi nel programma verranno conferiti al Sindaco ex art. 53 della Legge nr. 388/2000 ed articolo 29 c.4 L. 448/2001.

Gli obiettivi relativi alla gestione corrente consistono essenzialmente nel mantenimento di alcuni servizi essenziali (manutenzione infrastrutture ed oculata gestione del territorio); non sono previsti nuovi servizi da sviluppare in considerazione delle scarse risorse disponibili.

E' prevista anche l'attuazione del nuovo PGT approvato.

## 3.4.3 - Finalita' da conseguire

Si segnalano i seguenti obiettivi straordinari nel triennio:

Cofinanziamento Tettoia Mungitura Loc. Monte Plasso.

Cofinanziamento Acquedotto Malga Campo Secco.

Lavori di Allargamento S.P. 294 II lotto

Realizzazione Percorso della Pace.

Realizzazione Fattoria Didattica.

Realizzazione Nuovo Tratto Fognario Frazione Lovenò.

Realizzazione Centro per Raccolta Rifiuti.

## 3.4.4 - Risorse umane da impiegare

L'Area interessata prevede i seguenti posti di organico:

Collaboratore tecnico cat B3 attualmente scoperto.

L'Amministrazione Comunale di Paisco Lovenò è costretta dunque,

per far fronte alle necessità più impellenti concernenti le manutenzioni stradali ed il servizio di sgombero neve a ricorrere a convenzioni od appalti con ditte esterne.

## 3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse finanziarie da utilizzare sono quelle previste dagli interventi ricompresi nelle Funzioni 3,8,9,12 e nel Servizio 6 della Funzione 1.

## 3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Non si dispone di dati per valutare la coerenza con la programmazione regionale.

## ENTRATE

PROGRAMMA N° 03 Promozione, sviluppo e tutela del territorio e dell'ambiente

|                                                              | Anno 2014    | Anno 2015  | Anno 2016  | Legge di fin. |
|--------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------|---------------|
| ENTRATE SPECIFICHE                                           |              |            |            |               |
| STATO                                                        |              |            |            |               |
| REGIONE                                                      | 500.000,00   |            |            |               |
| PROVINCIA                                                    | 500.000,00   |            |            |               |
| UNIONE EUROPEA                                               |              |            |            |               |
| CASSA DD.PP.-CREDITO SPORTIVO-ISTITUTI DI PREVIDENZA         |              |            |            |               |
| ALTRI INDEBITAMENTI (1)                                      |              |            |            |               |
| ALTRE ENTRATE                                                | 112.664,00   | 8.000,00   | 8.000,00   |               |
| TOTALE (A)                                                   | 1.112.664,00 | 8.000,00   | 8.000,00   |               |
| PROVENTI DEI SERVIZI                                         |              |            |            |               |
| TOTALE (B)                                                   |              |            |            |               |
| QUOTE DI RISORSE GENERALI                                    |              |            |            |               |
| Compartecipazione gettito irpef 5 per mille                  | 35,00        | 35,00      | 35,00      |               |
| Tassa sui rifiuti (T.A.R.I.)                                 | 24.000,00    | 24.000,00  | 24.000,00  |               |
| Fondo di Solidarietà Comunale                                | 65.112,00    | 64.313,00  | 63.475,00  |               |
| Contributo sviluppo investimenti(ad esaurimento)             | 2.876,00     | 2.876,00   | 2.876,00   |               |
| Proventi dell'acquedotto comunale                            | 5.700,00     | 5.700,00   | 5.700,00   |               |
| Proventi servizio depurazione (Art. 31 c.28 L. nr. 448/98)   | 12.260,00    | 12.260,00  | 12.260,00  |               |
| Proventi del servizio di fognatura (Art. 31 c. 28 L. 448/98) | 4.172,00     | 4.172,00   | 4.172,00   |               |
| Canone per servitu impianto idroelettrico di Paisco          | 16.984,00    | 16.984,00  | 16.984,00  |               |
| Rimborso da Comunità Montana Valle Camonica voucher sociali  | 6.400,00     | 6.400,00   | 6.400,00   |               |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                    | 50.000,00    |            |            |               |
| TOTALE (C)                                                   | 187.539,00   | 136.740,00 | 135.902,00 |               |
| TOTALE GENERALE(A+B+C)                                       | 1.300.203,00 | 144.740,00 | 143.902,00 |               |

(1): Prestiti da Istituti privati,ricorso al credito ordinario , prestiti obbligazionari e simili.



## 3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

## IMPIEGHI

PROGRAMMA N. 03 Promozione, sviluppo e tutela del territorio e dell'ambiente

|                               | Anno 2014    | % su tot | Anno 2015  | % su Tot | Anno 2016  | % Su tot | Totale       | % su Tot |
|-------------------------------|--------------|----------|------------|----------|------------|----------|--------------|----------|
| SPESA CORRENTE                |              |          |            |          |            |          |              |          |
| Consolidata (a)               | 137.539,00   | 10,58    | 136.740,00 | 94,47    | 135.902,00 | 94,44    | 410.181,00   | 25,82    |
| Sviluppo (b)                  |              |          |            |          |            |          |              |          |
| SPESA PER                     |              |          |            |          |            |          |              |          |
| INVESTIMENTO (c)              | 1.162.664,00 | 89,42    | 8.000,00   | 5,53     | 8.000,00   | 5,56     | 1.178.664,00 | 74,18    |
| TOTALE (a+b+c)                | 1.300.203,00 |          | 144.740,00 |          | 143.902,00 |          | 1.588.845,00 |          |
| V% sul totale<br>spese finali |              | 58,60    |            | 32,34    |            | 32,29    |              |          |

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

| P R O G R A M M A 01 Miglioramento della qualità dei servizi istituzionali del Comune (1)   |                    |                     |                                                     |    |                                   |                         |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|----|-----------------------------------|-------------------------|---------------|
| Previsione pluriennale di spesa                                                             |                    |                     | Legge di finanziamento e regolamento UE ( estremi ) |    |                                   |                         |               |
| Anno di competenza                                                                          | I° Anno successivo | II° Anno successivo |                                                     |    |                                   |                         |               |
| 939.518,00                                                                                  | 325.867,00         | 327.284,00          |                                                     |    |                                   |                         |               |
| F O N T I D I F I N A N Z I A M E N T O                                                     |                    |                     |                                                     |    |                                   |                         |               |
| Quote risorse generali e prov.servizi                                                       | Stato              | Regione             | Provincia                                           | UE | Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev. | Altri indebitamenti (2) | Altre entrate |
| 1.027.069,00                                                                                |                    | 300.000,00          |                                                     |    |                                   |                         | 265.600,00    |
| P R O G R A M M A 02 Promozione dei servizi alla persona ed alle imprese nel territorio (1) |                    |                     |                                                     |    |                                   |                         |               |
| Previsione pluriennale di spesa                                                             |                    |                     | Legge di finanziamento e regolamento UE ( estremi ) |    |                                   |                         |               |
| Anno di competenza                                                                          | I° Anno successivo | II° Anno successivo |                                                     |    |                                   |                         |               |
| 102.872,00                                                                                  | 102.322,00         | 101.743,00          |                                                     |    |                                   |                         |               |
| F O N T I D I F I N A N Z I A M E N T O                                                     |                    |                     |                                                     |    |                                   |                         |               |
| Quote risorse generali e prov.servizi                                                       | Stato              | Regione             | Provincia                                           | UE | Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev. | Altri indebitamenti (2) | Altre entrate |
| 306.937,00                                                                                  |                    |                     |                                                     |    |                                   |                         |               |
| P R O G R A M M A 03 Promozione, sviluppo e tutela del territorio e dell'ambiente (1)       |                    |                     |                                                     |    |                                   |                         |               |
| Previsione pluriennale di spesa                                                             |                    |                     | Legge di finanziamento e regolamento UE ( estremi ) |    |                                   |                         |               |
| Anno di competenza                                                                          | I° Anno successivo | II° Anno successivo |                                                     |    |                                   |                         |               |
| 1.300.203,00                                                                                | 144.740,00         | 143.902,00          |                                                     |    |                                   |                         |               |
| F O N T I D I F I N A N Z I A M E N T O                                                     |                    |                     |                                                     |    |                                   |                         |               |
| Quote risorse generali e prov.servizi                                                       | Stato              | Regione             | Provincia                                           | UE | Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev. | Altri indebitamenti (2) | Altre entrate |
| 460.181,00                                                                                  |                    | 500.000,00          | 500.000,00                                          |    |                                   |                         | 128.664,00    |

(1): il nr.del programma deve essere quello indicato al punto 3.4

(2): prestiti da Istituti privati , credito ordinario, prestiti di obbligazioni e simili

S E Z I O N E     4

S T A T O   D I   A T T U A Z I O N E   D E I   P R O G R A M M I  
D E L I B E R A T I   N E G L I   A N N I   P R E C E D E N T I  
E   C O N S I D E R A Z I O N I   S U L L O   S T A T O   D I  
A T T U A Z I O N E

4.1 - ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI  
PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

| Descrizione<br>(oggetto dell'opera)                  | Cod. | Anno  | Importi (unita' euro) |             | Fonti di finanziamento<br><br>( descrizione estremi ) |
|------------------------------------------------------|------|-------|-----------------------|-------------|-------------------------------------------------------|
|                                                      | Fu.  | Imp.  | Totale                | Gia' Liquid |                                                       |
|                                                      | Ser. | fondi |                       |             |                                                       |
| RIQUALIFICAZIONE PARCHEGGIO PIAZZA CADUTI DEL LAVORO | 0801 | 2013  | 1.273.140             |             | CONTRIBUTO BIM                                        |
| RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE CENTRO STORICO            | 0801 | 2013  | 5.500                 |             | CONTRIBUTO BIM                                        |
| COFINANZIAMENTO STRADA MONTE PLASSO                  | 0801 | 2013  | 10.000                |             | CONTRIBUTO IM.BRE                                     |
| COFINANZIAMENTO STRADA GRUMELLINO                    | 0801 | 2013  | 10.000                |             | CONTRIBUTO IM.BRE                                     |
| REALIZZAZIONE ALLARGAMENTO STRADA SP 294             | 0801 | 2013  | 500.000               |             | CONTRIBUTO PROVINCIALE                                |
| COFINANZIAMENTO ACQUEDOTTO SPARSINICA LATTE          | 0904 | 2013  | 37.000                |             | CONTRIBUTI VARI                                       |
| COMPLETAMENTO PGT                                    | 0901 | 2012  | 16.000                |             | CONTRIBUTO BIM                                        |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE                    | 0801 | 2012  | 4.600                 |             | CONTRIBUTO BIM ED ONERI URBANIZZAZ.                   |
| REALIZZAZIONE CENTRO RACCOLTA RIFIUTI                | 0905 | 2013  | 111.665               |             | CONTRIBUTO PROVINCIA+ AVANZO ECON.                    |
|                                                      |      |       |                       |             |                                                       |

## 4.2 - Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi.

( Indicare anche Accordi di programma, Patti territoriali, ecc.)

Nonostante le difficoltà di attuazione dei programmi delle opere pubbliche, a causa della ridotta struttura organizzativa dell'Ente e della complessità della legislazione dei lavori pubblici, il Comune di Paisco Lovenò dimostra una buona capacità di realizzazione delle opere programmate.

COMUNE DI PAISCO LOVENO

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO  
DEI CONTI PUBBLICI ( Art. 170, comma 8, D.Lgs. 267/2000 )

## DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012

## COMUNE DI PAISCO LOVENO

## SPESE CORRENTI - PARTE I

| Classificazione funzionale        | 1                        | 2         | 3              | 4                | 5                        | 6                        | 7       | 8                             |                         |        |
|-----------------------------------|--------------------------|-----------|----------------|------------------|--------------------------|--------------------------|---------|-------------------------------|-------------------------|--------|
|                                   | Viabilità e trasporti    |           |                |                  |                          |                          |         |                               |                         |        |
| Classificazione economica         | Amm.ne gestione e contr. | Giustizia | Polizia locale | Istruz. pubblica | Cultura e beni culturali | Settore sport e ricreat. | Turismo | Viabil. illumin. serv.01 e 02 | Traspor. pubbl. serv.03 | Totale |
|                                   | A) SPESE CORRENTI        |           |                |                  |                          |                          |         |                               |                         |        |
| 1.Personale                       | 63737                    | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| di cui:                           |                          |           |                |                  |                          |                          |         |                               |                         |        |
| -oneri sociali                    | 14412                    | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -ritenute IRPEF                   | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| 2.Acquisto beni e servizi         | 42811                    | 0         | 0              | 14206            | 0                        | 0                        | 0       | 47872                         | 0                       | 47872  |
| Trasferimenti correnti            |                          |           |                |                  |                          |                          |         |                               |                         |        |
| 3.Trasf. a famiglie e Ist.Soc.    | 0                        | 0         | 0              | 1481             | 0                        | 3000                     | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| 4.Trasf. a imprese private        | 6602                     | 0         | 0              | 0                | 0                        | 200                      | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| 5.Trasf. a Enti Pubblici          | 2372                     | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| di cui:                           |                          |           |                |                  |                          |                          |         |                               |                         |        |
| -Stato e Enti Amm.ne C.le         | 1794                     | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Regione                          | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Province e Città metropol.       | 20                       | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Comuni e Unioni di Comuni        | 207                      | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Az.sanitarie e ospedaliere       | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Consorzi di Comuni e istit.      | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Comunità montane                 | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Az. di pubblici servizi          | 351                      | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Altri Enti Amm.locale            | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| 6.Totale trasf.correnti (3+4+5)   | 8974                     | 0         | 0              | 1481             | 0                        | 3200                     | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| 7.Interessi passivi               | 6203                     | 0         | 0              | 0                | 0                        | 6114                     | 0       | 13811                         | 0                       | 13811  |
| 8.Altre spese correnti            | 4632                     | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 168                           | 0                       | 168    |
| TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8) | 126357                   | 0         | 0              | 15687            | 0                        | 9314                     | 0       | 61851                         | 0                       | 61851  |

DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012

COMUNE DI PAISCO LOVENO

SPESE CORRENTI - PARTE II

| 9                                       |                         |                           |        | 10              | 11                           |                   |                  |                       |        | 12               |                 |
|-----------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------|-----------------|------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|--------|------------------|-----------------|
| Gestione del territorio e dell'ambiente |                         |                           |        |                 | Sviluppo economico           |                   |                  |                       |        |                  |                 |
| Edilizia residen. pubblica sev.02       | Servizio idrico serv.04 | Altri serv.01, 03,05 e 06 | Totale | Settore sociale | Industr. artig. serv.04 e 06 | Commercio serv.05 | Agricol. serv.07 | Altri serv.da 01 a 03 | Totale | Servizi produtt. | Totale generale |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 63737           |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 14412           |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 0               |
| 0                                       | 8931                    | 23251                     | 32182  | 5017            | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 142088          |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 12162            | 0                     | 12162  | 0                | 16643           |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 1500             | 0                     | 1500   | 0                | 8302            |
| 0                                       | 0                       | 375                       | 375    | 3652            | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 6399            |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 1794            |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 0               |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 20              |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 3652            | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 3859            |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 0               |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 0               |
| 0                                       | 0                       | 375                       | 375    | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 375             |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 351             |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 0               |
| 0                                       | 0                       | 375                       | 375    | 3652            | 0                            | 0                 | 13662            | 0                     | 13662  | 0                | 31344           |
| 0                                       | 0                       | 0                         | 0      | 300             | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 26428           |
| 0                                       | 60                      | 0                         | 60     | 0               | 0                            | 0                 | 0                | 0                     | 0      | 0                | 4860            |
| 0                                       | 8991                    | 23626                     | 32617  | 8969            | 0                            | 0                 | 13662            | 0                     | 13662  | 0                | 268457          |



DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012

COMUNE DI PAISCO LOVENO

SPESE IN C/CAPITALE - PARTE I

| Classificazione funzionale                         | 1                        | 2         | 3              | 4                | 5                        | 6                        | 7       | 8                             |                         |        |
|----------------------------------------------------|--------------------------|-----------|----------------|------------------|--------------------------|--------------------------|---------|-------------------------------|-------------------------|--------|
|                                                    |                          |           |                |                  |                          |                          |         | Viabilità e trasporti         |                         |        |
|                                                    | Amm.ne gestione e contr. | Giustizia | Polizia locale | Istruz. pubblica | Cultura e beni culturali | Settore sport e ricreat. | Turismo | Viabil. illumin. serv.01 e 02 | Traspor. pubbl. serv.03 | Totale |
| Classificazione economica                          |                          |           |                |                  |                          |                          |         |                               |                         |        |
| B) SPESE in C/CAPITALE                             |                          |           |                |                  |                          |                          |         |                               |                         |        |
| 1.Costituzione di capit.fissi                      | 291129                   | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 40000                         | 0                       | 40000  |
| di cui:                                            |                          |           |                |                  |                          |                          |         |                               |                         |        |
| -beni mobili,macchine e attr. tecnico-scientifiche | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| Trasferimenti in c/capitale                        |                          |           |                |                  |                          |                          |         |                               |                         |        |
| 2.Trasf. a famiglie e Ist.Soc.                     | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| 3.Trasf. a imprese private                         | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| 4.Trasf. a Enti Pubblici                           | 280                      | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| di cui:                                            |                          |           |                |                  |                          |                          |         |                               |                         |        |
| -Stato e Enti Amm.ne C.le                          | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Regione                                           | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Province e Città metropol.                        | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Comuni e Unioni di Comuni                         | 280                      | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Az.sanitarie e ospedaliere                        | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Consorzi di Comuni e istit.                       | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Comunità montane                                  | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Az. di pubblici servizi                           | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| -Altri Enti Amm.locale                             | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| 5.Totale trasferimenti in c/capitale (3+4+5)       | 280                      | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| 6.Partec. e conferimenti                           | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| 7.Conc.crediti e anticip.                          | 0                        | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 0                             | 0                       | 0      |
| TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)               | 291409                   | 0         | 0              | 0                | 0                        | 0                        | 0       | 40000                         | 0                       | 40000  |
| TOTALE GENERALE SPESA                              | 417766                   | 0         | 0              | 15687            | 0                        | 9314                     | 0       | 101851                        | 0                       | 101851 |



## 6.1 - Valutazioni finali della programmazione

Benchè Questo Comune risenta più di altri a causa della scarsa autonomia finanziaria della politica di rigore e di controllo della spesa pubblica in termini di competenza e di cassa attuata dal Governo in carica per il rispetto dei parametri del Trattato di Maastricht, anche per il triennio 2014-2016 la Giunta Comunale ha impostato un programma che ha buone prospettive di realizzazione. Naturalmente essenziale sarà il contributo di altri Enti Locali senza il quale ogni tentativo di programmazione risulterebbe vano, nonché di altri enti gestori degli edifici comunali per il rimborso delle rate dei mutui.

Si auspica infine che vengano attuate politiche volte a sostegno dei piccoli comuni o in alternativa vengano attuate riforme organizzative miranti alla realizzazione di fusioni tra Comuni per consentire la creazione di Comuni di almeno 10.000 abitanti in grado di gestire con efficacia ed efficienza le funzioni assegnate

Occorre ribadire ancora una volta che l'attuazione della separazione delle funzioni di indirizzo da quelle gestionali non verrà attuata poiché ricorrono per il comune di Paisco i presupposti per conferire i poteri gestionali all'organo politico ai sensi dell'articolo 53, comma 23 della L. nr. 388/2000, come modificato dall'articolo 29 c.4 della L. 448/2001

LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2014/2016

Segue 6.1 - Valutazioni finali della programmazione - Firme

PAISCO LOVENO 12 SET. 2014

Il Segretario  
Il SEGR. COMUNALE  
Il SEGR. COMUNALE  
(Dr. ... Caforto)

Il Responsabile  
della programmazione  
Il RESPONSABILE  
(...)

Il Rappresentante legale  
Il RAPPRESENTANTE LEGALE  
(...)



Il Responsabile del Servizio  
Finanziario  
Il RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
(...)