

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

**PER IL PERIODO:
2014 - 2015 - 2016**

**Modello n. 2
per Comuni e Unione di Comuni**

COMUNE DI PARONA

Relazione al Bilancio di previsione 2014

La predisposizione del Bilancio di previsione del Comune costituisce un momento fondamentale per la programmazione degli obiettivi che si intendono perseguire.

All'inizio di ciascun esercizio finanziario, l'Ente Locale espone attraverso i documenti di programmazione, costituiti dal bilancio di previsione annuale, dal bilancio pluriennale e dalla relazione previsionale e programmatica, l'attività gestionale da perseguire per i propri obiettivi.

Il bilancio di previsione annuale del Comune è quindi lo strumento indispensabile della sua programmazione politica ed amministrativa del periodo temporale di un anno.

Nella relazione previsionale e programmatica sono illustrate le linee programmatiche delle varie aree e servizi e le linee di politica generale per ciò che concerne la pianificazione del prossimo triennio.

Va premesso che la grave situazione della finanza mondiale caratterizzata dalla recessione economica ha aggravato anche la finanza locale riducendo risorse, già scarse, per i Comuni, aumentando quindi le difficoltà nell'impostare i Bilanci annuali e pluriennali.

Le risorse dei Comuni sono state pesantemente ridotte in questi ultimi anni con provvedimenti legislativi che hanno penalizzato l'attività degli enti locali chiamati a dare risposte alla crescente domanda di nuovi e migliori servizi.

A partire dall'esercizio 2013, il Comune di Parona è, inoltre, tenuto al rispetto del Patto di Stabilità Interno. Come disposto dall'art.31 della Legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti; dal 2014 sono soggetti al patto di stabilità i comuni con meno di 1.000 abitanti che si aggregeranno nelle unioni) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2014 - 2015 e 2016. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Dalla verifica della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con il patto di stabilità interno risulta:

(dati espressi in migliaia di euro)

Spesa corrente media 2009/2011

anno	spesa corrente	media
2009	2.421	2.465
2010	2.516	
2011	2.457	

Saldo obiettivo - comuni

anno	spesa corrente media 2009/2011	coefficiente	obiettivo di competenza mista
2014	2.465	15,07	371
2015	2.465	15,07	371
2016	2.465	15,62	385

- Saldo obiettivo 2014 rideterminato – Clausola di salvaguardia**D.M. 11390 del 10/02/2014 attuativo c. 2 -quinquies****dell'art. 31 L. 183/2011**

383

- Patto Regionale "Verticale"

-163

- Patto nazionale "Verticale"

-20

Saldo obiettivo 2014 finale

199

L'apposito prospetto per gli anni 2014 /2016, allegato al bilancio di previsione, per la parte relativa ai flussi di cassa, mostra come secondo previsioni viene raggiunto il saldo obiettivo.

In particolare, questo bilancio viene predisposto in una situazione di difficoltà per il Comune di Parona che risente pesantemente del ricorso all'indebitamento (dal 2001 al 2007 sono stati contratti mutui dal Comune per circa 9 milioni di euro e dalla Parona Multiservizi Spa, società interamente partecipata dal Comune ora cessata, per 7 milioni e cinquecentomila euro). La Società Parona Multiservizi S.p.A., messa in liquidazione con Deliberazioni della Giunta Comunale n. 12 del 08.02.2013 e n. 22 del 15.03.2013 e successivo Verbale di Assemblea – Rep. n.

134088 del 5 aprile 2013, ha cessato l'attività in data 28.03.2014, con bilancio finale di liquidazione nella medesima data, come confermato con deliberazione adottata dalla Giunta Comunale con provvedimento n. 30, in data 14 aprile 2014, e conseguente cancellazione dal registro delle imprese il 14.04.2014.

Debiti e crediti della stessa sono entrati nel bilancio di previsione del Comune di Parona dell'esercizio 2014 e pluriennale 2014/2016.

Nonostante ciò, le entrate e le spese vengono previste con l'obiettivo di mantenere la qualità e quantità dei servizi in essere e cercando, per quanto possibile, di far fronte agli impegni formalmente assunti dagli amministratori che si sono succeduti alla guida del Comune.

Analizzando le principali voci del bilancio, si può riassumere che il bilancio di previsione pareggia con il totale delle entrate e delle spese pari ad euro **5.831.309,00.-**

ENTRATE

Le entrate tributarie ammontano ad euro **1.638.435,00.-**

Le entrate da trasferimenti ammontano ad euro **536.358,00.-**

Le entrate extra tributarie ammontano ad euro **2.033.482,00.-**

Le entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti ammontano ad euro **322.034,00.-**

Le entrate da accensione di prestiti - costituite dalla sola anticipazione di tesoreria - ammontano ad euro **950.000,00.-**

Le entrate da servizi conto terzi ammontano ad euro **371.000,00.-**

L'avanzo di amministrazione, risultante dal Rendiconto 2013 pari ad € 1.160.829,70.=, interamente vincolato per finanziamento investimenti (€ 1.014.829,70.=) e fondi vincolati (€ 146.000,00.=), non è stato di conseguenza applicato.

È opportuno evidenziare che la situazione delle finanze del Comune avrebbe imposto una ulteriore revisione in aumento di tutte le imposte, tariffe e tasse, con introduzione anche dell'addizionale comunale all'IRPEF.

Le entrate tributarie più significative previste nel bilancio di previsione annuale sono:

- **IMU** euro 447.000,00.- gettito stimato. Tale quota, nel rispetto del principio di integrità del bilancio, è contabilizzata al titolo I, categoria 1 delle entrate correnti.

- **ICI** anni pregressi euro 2.000,00.= per recuperi di evasioni ed elusioni dall'imposta.

- **IMU** anni pregressi euro 1.000,00.= per recuperi di evasioni ed elusioni dall'imposta.

- **TASI – TRIBUTO SUI SERVIZI INDIVISIBILI** (istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013) euro 227.942,00.= gettito stimato dal MEF ad aliquota di base La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale con provvedimento n. 33 del 19 agosto 2014, mentre le relative aliquote sono state approvate con atto n. 35, sempre nella stessa data.

- **TARSU** anni pregressi euro 500,00.= per recuperi di evasioni ed elusioni dall'imposta.

- **TARES** anni pregressi euro 1.000,00.= per recuperi di evasioni ed elusioni dall'imposta.

- **TARI** (istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013 - legge di stabilità 2014) euro 191.562,00.=. La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti. La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale con provvedimento n. 33 del 19 agosto 2014. Nella medesima data, con deliberazione n. 36, il Consiglio Comunale ha approvato il piano finanziario, le tariffe, le riduzioni e le sanzioni per l'anno 2014.

- Fondo sperimentale di riequilibrio - euro 0,00.=. L'art. 1, comma 380 della legge n. 228/2012 ha istituito per gli anni 2013 e 2014 il Fondo di Solidarietà Comunale - F.S.C.. Per l'anno 2014 lo stanziamento di detto Fondo per il Comune di Parona ammonta ad € 757.853,00.=, di cui € 194.265,71.= già percepiti.

Tra le entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti da parte dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici si segnalano:

- € 3.180,00.= trasferimento statale quale contributo minor gettito IMU, contabilizzato alla risorsa 76, capitolo 291;
- € 14.448,00.= trasferimento statale quale contributo compensativo IMU immobili comunali, contabilizzato alla risorsa 77, capitolo 292;
- € 435.430,00.= trasferimento da Pavia Acque quale rimborso della quota dei mutui relativi al servizio idrico integrato.

Le entrate extra tributarie più significative previste nel bilancio di previsione annuale sono:

- € 42.700,00.= quali proventi del servizio idrico per trasferimento del medesimo servizio ad A.S.Mare S.p.A. di Mortara, contabilizzato alla risorsa 160, capitolo 740;
- € 25.000,00.= quali fondi provenienti dalla cessazione della Soc. Parona Multiservizi S.p.A., contabilizzato alla risorsa 219, capitolo 1211;
- € 1.400.000,00.= previsti dall'atto di concertazione approvato con delibera di GC n. 92 del 22 settembre 2007 per il conferimento di rifiuti presso il termovalorizzatore di Parona di Lomellina Energia srl – riconfermato in base a comunicazione agli atti della Società Lomellina

Energia srl;

- € 300.000,00.= previsti come contributo straordinario - una tantum - da parte di Lomellina Energia srl.

Tale contributo, nella parte seconda “spese” del bilancio di previsione, è prevalentemente destinato al finanziamento dei debiti “ereditati” dalla società Parona Multiservizi Spa (atto negoziale del 2007) ora cessata ed euro 200.000,00.= al Comune di Mortara (Atto di Concertazione Negoziale del 19 giugno 2003 – rep segretario comunale n. 537 del 19 giugno 2003 e Nuovo Atto di Concertazione Negoziale Rep. N. 579 del 06.04.2011).

Le entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti più significative previste nel bilancio di previsione annuale sono:

- € 109.310,00.= trasferimenti di capitale dallo Stato. Tale somma finanzia parzialmente il progetto “Scuole Sicure” con la messa a norma dei locali adibiti ad edilizia scolastica – Scuola Primaria;
- € 107.724,00.= trasferimento di capitale da imprese per spese di investimento. Tale somma finanzia per € 42.690,00.= il progetto “Scuole Sicure” con la messa a norma dei locali adibiti ad edilizia scolastica – Scuola Primaria, per € 55.634,00.= il trasferimento a favore della Provincia di Pavia, contabilizzato al titolo II – spese, intervento 10, capitolo 9870, per € 9.400,00 la restituzione di oneri di urbanizzazione;
- € 100.000,00.= riscossione di crediti da imprese relativi a opere stradali di interesse provinciale e comunale/protocollo di intesa con Provincia di Pavia. Tale somma finanzia parzialmente il trasferimento a favore della Provincia di Pavia, contabilizzato al titolo II – spese, intervento 10, capitolo 9870;
- € 5.000,00.= oneri di urbanizzazione. Finanziano la restituzione di oneri di urbanizzazione per € 3.600, gli interventi per edifici di culto per € 400,00 ed il conferimento di capitale – acquisizione quota in A.S.Mare srl per € 1.000,00.=.

Le entrate da accensione di prestiti:

- € 950.000,00.= quale ricorso presunto all’anticipazione di tesoreria.

SPESE

Le spese sono state previste in bilancio per il mantenimento della qualità e quantità dei servizi in essere cercando di razionalizzare le stesse ed eliminando sprechi laddove è stato possibile individuarne.

Le spese correnti ammontano ad euro **2.605.809,00.=**.

Le spese in conto capitale ammontano ad euro **466.400,00.=**

Le spese per rimborso prestiti ammontano ad euro **2.408.100,00.=** (compresa anticipazione di tesoreria di € 950.000,00.=).

Le spese per servizi per conto terzi ammontano ad euro **371.000,00.=**

Le spese correnti suddivise per categorie economiche secondo la natura economica dei fattori produttivi (previsione definitiva 2013 – previsione iniziale 2014):

periodo	2013	2014
Personale	521.425,00.=	540.200,00.=
acquisto di beni ci consumo	28.400,00.=	24.850,00.=
prestazioni di servizi	805.209,00.=	874.559,00.=
trasferimenti	671.132,00.=	443.118,00.=
interessi passivi	282.730,00.=	339.200,00.=
imposte e tasse	127.850,00.=	135.450.=
oneri straordinari	=====	205.000,00.=
ammortamenti di esercizio	=====	=====
fondo svalutazione crediti	1.000,00.=	100.00.=
fondo di riserva	33.011,00.=	43.332,00.=
totale spese correnti	2.470.757,00.=	2.605.809,00.=

Le spese correnti suddivise secondo le funzioni svolte dall'ente:

periodo	2013	2014
funzioni generali di amministrazione	983.327,00.=	1.140.339,00.=
funzioni relative alla giustizia	=====	=====
funzioni di polizia locale	124.650,00.=	118.770,00.=
funzioni di istruzione pubblica	265.405,00.=	251.350,00.=
funzioni relative a cultura	=====	=====
funzioni nel settore sportivo	28.175,00.=	34.350,00.=
funzioni nel turismo	5.500,00.=	4.500,00.=
funzioni nella viabilità e trasporti	197.050,00.=	249.700,00.=
funzioni relative a ambiente e territorio	719.450,00.=	674.650,00.=
funzioni nel settore sociale	145.100,00.=	130.700,00.=
sviluppo economico	2.100,00.=	1.450,00.=
totale spese correnti	2.470.757,00.=	2.605.809,00.=

ANALISI DELLE SPESE

Spese per il personale

L'articolo 3, comma 5 bis del D.L. 90/2014, convertito in Legge 114/2014, stabilisce quanto segue: "Dopo il comma 557-ter dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, è inserito il seguente: "557-quater. Ai fini dell'applicazione del comma 557, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale, con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

Il Comune di Parona, in sede di Bilancio di Previsione 2014, presenta la seguente situazione:

- le spese per il personale, comprensive di oneri, ammontano ad € 581.350,00.=. Il totale delle componenti escluse ammonta a euro 102.400,00.=, pertanto le spese di personale al netto delle componenti escluse ammontano a euro 478.950,00.=, la media del triennio è pari ad € 479.184,22.=.

Spese per ammortamento dei mutui

Le spese per l'ammortamento dei mutui pari a € 1.796.700,00.- sul totale delle spese correnti pari a € 2.605.809,00.- evidenzia la percentuale del 68,95%, di cui:

- mutui assunti dall'Amministrazione Comunale: € 527.100,00.- per quote capitale, € 215.600,00.- per quote interessi;
- mutui "ereditati" dalla Soc. Parona multiservizi S.p.A. cessata: € 931.000,00.- per quote capitale, € 123.000,00.- per quote interessi.

Interventi nel campo del sociale

La particolare situazione economica originata principalmente dalla crisi finanziaria mondiale ha determinato un notevole impatto in negativo sulle condizioni di vita delle famiglie, situazione che nel corso dell'anno 2014 è notevolmente peggiorata. Il bilancio di previsione 2014 è stato predisposto nel cercare di dare risposte ai cittadini cercando di mantenere i servizi in essere a favore delle persone maggiormente colpite dagli effetti della crisi. Particolare attenzione è sempre rivolta alle fasce di reddito più basse per le oggettive difficoltà in cui versano attualmente molte famiglie – nei limiti delle disponibilità di bilancio.

In particolare vengono di seguito riassunte le più significative scelte contenute nel bilancio di previsione.

- *agevolazioni per assunzioni di mutui per l'acquisto della prima casa.* Il vigente regolamento approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 11 del 28 febbraio 2002 modificato con delibera del Consiglio comunale n. 39 del 30 novembre 2003 prevede l'erogazione di un contributo per l'abbattimento di interessi su mutui accesi per l'acquisto della prima casa. Lo stanziamento nel bilancio di previsione ammonta ad euro 13.600,00.= Il contributo viene garantito solo per coloro che hanno acquisito il diritto entro 31 dicembre 2007.

- *infanzia comunale, servizi integrativi e mensa scolastica per la scuola primaria.* La somma stanziata nel bilancio 2014 per la parte spesa ammonta ad euro 178.800,00.=, mentre sono previste entrate per euro 97.500,00.=, con una copertura pari a circa il 54,53%.

- *assistenza ai disabili e inserimento scolastico.* Nel rispetto della convenzione rinnovabile ogni anno sono garantiti i trasferimenti per euro 14.100,00.= per coprire i costi del funzionamento del centro diurno ANFFAS di Mortara e le spese di trasporto.

- *assistenza scolastica ad personam* presso la scuola dell'infanzia, primaria e media inferiore e superiore di alunni in difficoltà sono stati previsti euro 42.500,00.=. Le spese sostenute per il sostegno all'handicap di alunni c/o la scuola secondaria superiore di II grado sono finanziate dalla Provincia di Pavia.

- *associazioni.* Per le associazioni che operano sul territorio del Comune di Parona sono stati stanziati euro 500,00.- per le loro attività istituzionali, nel rispetto dei tagli di spesa di cui all'art. 6 del D.L. n. 78 del 31.05.2010 convertito dalla L. 122/2010, di cui l'Amministrazione ha preso atto con

Deliberazione della G.C. n. 30 del 09.04.2011.

Per il Comune di Mortara, in conformità alla convenzione in vigore sono stati stanziati a titolo di trasferimento euro 200.000,00.- pari presuntivamente ad un terzo dei proventi derivanti dalla seconda linea del termovalorizzatore. Con questa previsione si sono rispettati gli impegni assunti con le citate convenzioni.

Spese di investimento

Nel bilancio di previsione annuale 2014 e triennale 2014/2016 non sono state previste opere pubbliche nuove da realizzare.

Nel titolo II parte spesa del bilancio - Spese in conto capitale - sono stati previsti i seguenti stanziamenti:

- euro **13.000,00.**= spesa finalizzata alla restituzione di oneri di urbanizzazione. Spesa finanziata per € 3.600,00.- con oneri di urbanizzazione ed € 9.400,00.- trasferimento di capitale da imprese per spese di investimento.

- euro **152.000,00.**= spesa finalizzata ad opere di miglioria scuola elementare - Progetto "Scuole Sicure". Spesa finanziata per € 109.310,00.= trasferimenti di capitale dallo Stato ed € 42.690,00.- con trasferimento di capitale da imprese per spese di investimento.

- euro **300.000,00.**= trasferimento a favore della Provincia di Pavia relativo a opere stradali di interesse provinciale e comunale/protocollo di intesa con Provincia di Pavia. Tale somma è finanziata per € 100.000,00.- con trasferimenti di crediti da imprese, per € 55.634,00.- con trasferimento di capitale da imprese per spese di investimento, per € 144.366,00.= con avanzo corrente.

- euro **400,00.**= per edifici di culto ai sensi della legge Regione Lombardia n. 20 del 1992 e successive modificazioni ed integrazioni. Spesa finanziata per € 400,00.- con oneri di urbanizzazione.

- euro **1.000,00.**= conferimento di capitale con acquisizione quota in A.S.Mare srl. Spesa finanziata per 1.000,00.- con oneri di urbanizzazione.

Avanzo di amministrazione

In fase di bilancio di previsione non è prevista l'applicazione di quote di avanzo di amministrazione.

Concludendo, con questa relazione, che accompagna il Bilancio di previsione 2013, non può non sottolinearsi ancora il particolare contesto di difficoltà nel quale si trovano tutti gli enti locali, ma in modo particolare quello del Comune di Parona. Difficoltà dovute a cause esterne (crisi finanziaria mondiale) ed a cause interne (eccessivo ricorso all'indebitamento effettuato direttamente dal Comune ed indirettamente attraverso la società Parona Multiservizi Spa, ora cessata.) L'indebitamento viene finanziato quasi esclusivamente con i proventi provenienti da Lomellina Energia srl, società che gestisce il termovalorizzatore.

Per evitare che le difficoltà diventino strutturali ed aggravino ulteriormente la situazione finanziaria del Comune si sono mantenuti interventi di ristrutturazione del Bilancio, cercando di razionalizzare la spesa corrente riducendo il costo della macchina comunale.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2014 - 2015 - 2016

SEZIONE 1

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

COMUNE DI PARONA

1.1 POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento del 2011		2.010
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.	1.920
di cui:		
maschi	n.	960
femmine	n.	960
nuclei familiari	n.	816
comunità/convivenze	n.	1
1.1.3 - Popolazione al 1 gennaio 2012	n.	1.963
1.1.4 - Nati nell'anno	n.	24
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n.	22
	saldo naturale	n. 2
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n.	94
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n.	139
	saldo migratorio	n. -45
1.1.8 Popolazione al 31-12-2012	n.	1.920
di cui		
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)	n.	129
1.1.10 - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.	146
1.1.11 - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.	267
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)	n.	1.006
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)	n.	372

1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2008	8,49 %
	2009	11,27 %
	2010	12,64 %
	2011	9,33 %
	2012	9,33 %
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2008	16,48 %
	2009	14,21 %
	2010	17,99 %
	2011	8,40 %
	2012	8,40 %
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	2.100	entro il 31-12-2012
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

1.2 TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Kmq		9,34
1.2.2 - RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		0
1.2.3 - STRADE		
* Statali	Km.	1,00
* Provinciali	Km.	5,50
* Comunali	Km.	4,50
* Vicinali	Km.	12,00
* Autostrade	Km.	0,00
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	DELIBERAZIONE DI C.C. N. 29 DEL 19.08.2014
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 0,00

1.3 SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1					
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	7	0
A.2	0	0	C.2	0	3
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	2	0	D.1	3	1
B.2	0	0	D.2	0	1
B.3	4	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	2	D.5	0	0
B.6	0	1	D.6	0	0
B.7	0	2	Dirigente	0	0
TOTALE	6	5	TOTALE	10	5

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2012:

di ruolo n.	10
fuori ruolo n.	0

1.3.1.3 - AREA TECNICA			1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	3	2	B	2	2
C	1	0	C	2	0
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA			1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	1	1	C	3	2
D	1	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.7 - ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	6	5
C	0	0	C	7	3
D	0	0	D	3	2
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	16	10

1.3.1.8 - AREA TECNICA			1.3.1.9 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	2	1	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1	5° Collaboratore	2	2
6° Istruttore	1	0	6° Istruttore	2	0
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
1.3.1.10 - AREA DI VIGILANZA			1.3.1.11 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	3	2
7° Istruttore direttivo	1	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
1.3.1.12 - ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	2	1
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	4	4
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	7	3
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	3	2
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	16	10

1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2013				Anno 2014				Anno 2015				Anno 2016			
1.3.2.1 - Asili nido	n.	0	posti n.	0	0				0				0			
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	1	posti n.	56	44				44				44			
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	1	posti n.	100	100				100				100			
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	0	posti n.	0	0				0				0			
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	1	posti n.	0	0				0				0			
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n. 0				n. 0				n. 0				n. 0			
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km																
- bianca	0,00				0,00				0,00				0,00			
- nera	0,00				0,00				0,00				0,00			
- mista	10,00				10,00				10,00				10,00			
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km	13,00				13,00				13,00				13,00			
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.	7	hq.	7,00	n.	7	hq.	7,00	n.	7	hq.	7,00	n.	7	hq.	7,00
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.	300			n.	300			n.	300			n.	300		
1.3.2.13 - Rete gas in Km	11,00				11,00				11,00				11,00			
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali																
- civile	7.700,00				7.800,00				7.800,00				7.800,00			
- industriale	7.600,00				7.700,00				7.700,00				7.700,00			
- racc. diff.ta	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si	X	No	
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.	3			n.	3			n.	3			n.	3		
1.3.2.17 - Veicoli	n.	2			n.	2			n.	2			n.	2		
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
1.3.2.19 - Personal computer	n.	13			n.	13			n.	13			n.	13		
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)																

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Anno 2016	
1.3.3.1 - Consorzi	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.2 - Aziende	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.4 - Società di capitali	n.	1	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.5 - Concessioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.7 - Altro	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0

Nel corso dell'esercizio finanziario 2013 è stata costituita l'Azienda Speciale Parona - Ente Strumentale del Comune di Parona per la gestione della Residenza Socio Assistenziale per Aziani, prima gestita dalla Soc. Parona Multiservizi S.p.A. ora cessata.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2014 - 2015 - 2016

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

COMUNE DI PARONA

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.868.062,82	1.618.404,77	1.546.450,00	1.638.435,00	1.613.435,00	1.583.435,00	5,94
Contributi e trasferimenti correnti	531.530,02	448.426,77	626.962,00	536.358,00	512.130,00	472.645,00	-14,45
Extratributarie	1.785.898,53	1.778.279,38	1.919.595,00	2.033.482,00	1.625.300,00	1.210.700,00	5,93
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.185.491,37	3.845.110,92	4.093.007,00	4.208.275,00	3.750.865,00	3.266.780,00	2,81
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	1.000,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.185.491,37	3.846.110,92	4.093.007,00	4.208.275,00	3.750.865,00	3.266.780,00	2,81
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	99.920,86	125.435,02	43.700,00	217.034,00	0,00	0,00	396,64
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	142.000,00	24.000,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	241.920,86	149.435,02	43.700,00	222.034,00	5.000,00	5.000,00	408,08
Riscossione crediti	0,00	4.899,65	200.000,00	100.000,00	0,00	0,00	-50,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	800.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	4.899,65	1.150.000,00	1.050.000,00	950.000,00	800.000,00	-8,69
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.427.412,23	4.000.445,59	5.286.707,00	5.480.309,00	4.705.865,00	4.071.780,00	3,66

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	1.244.699,31	1.040.873,74	383.671,00	677.942,00	651.942,00	621.942,00	76,69
Tasse	161.766,00	159.980,00	191.450,00	202.640,00	203.640,00	203.640,00	5,84
Tributi speciali ed altre entrate proprie	461.597,51	417.551,03	971.329,00	757.853,00	757.853,00	757.853,00	-21,97
TOTALE	1.868.062,82	1.618.404,77	1.546.450,00	1.638.435,00	1.613.435,00	1.583.435,00	5,94

2.2.1.2

I.M.U.							
	ALIQUOTE I.M.U.		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO 2014 (A+B)
	2013	2014	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
I.M.U. 1^ casa	4,000	4,000	0,00	0,00			0,00
I.M.U. 2^ casa	7,600	7,600	0,00	0,00			0,00
Fabbricati produttivi	9,000	9,000			0,00	0,00	0,00
Altro	7,600	7,600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	447.000,00

- **IMU** euro 447.000,00.- gettito stimato. Tale quota, nel rispetto del principio di integrità del bilancio, è contabilizzata al tit. I, cat. 1 entrate correnti.
- **ICI** anni pregressi euro 2.000,00.= per recuperi di evasioni ed elusioni dall'imposta.
- **IMU** anni pregressi euro 1.000,00.= per recuperi di evasioni ed elusioni dall'imposta.
- **TASI – TRIBUTO SUI SERVIZI INDIVISIBILI** (istituito con i commi da 669 a 681, art.1, L. 147/2013) euro 227.942,00.= gettito stimato dal MEF ad aliquota di base La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale con provvedimento n. 33 del 19 agosto 2014, mentre le relative aliquote sono state approvate con atto n. 35, sempre nella stessa data.
- **TARSU** anni pregressi euro 500,00.= per recuperi di evasioni ed elusioni dall'imposta.
- **TARES** anni pregressi euro 1.000,00.= per recuperi di evasioni ed elusioni dall'imposta.
- **TARI** (istituita con i commi da 641 a 668, art.1, L. 147/2013) euro 191.562,00.=. La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti. La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale con provvedimento n. 33 del 19 agosto 2014. Nella medesima data, con deliberazione n. 36, il Consiglio Comunale ha approvato il piano finanziario, le tariffe, le riduzioni e le sanzioni per l'anno 2014.
- Fondo sperimentale di riequilibrio - euro 0,00.=. L'art. 1, comma 380 della legge n. 228/2012 ha istituito per gli anni 2013 e 2014 il **Fondo di Solidarietà Comunale**, il cui stanziamento per l'anno 2014 per il Comune di Parona ammonta ad € 757.853.=, di cui € 194.265,71.= già percepiti.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	1.309,85	657,43	67.482,00	18.328,00	700,00	700,00	-72,84
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	1.821,53	4.087,71	200,00	0,00	1.000,00	1.000,00	-100,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	528.398,64	443.681,63	559.280,00	518.030,00	510.430,00	470.945,00	-7,37
TOTALE	531.530,02	448.426,77	626.962,00	536.358,00	512.130,00	472.645,00	-14,45

Tra le entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti da parte dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici si segnalano:

- € 3.180,00.= trasferimento statale quale contributo minor gettito IMU, contabilizzato alla risorsa 76, capitolo 291;
- € 14.448,00.= trasferimento statale quale contributo compensativo IMU immobili comunali, contabilizzato alla risorsa 77, capitolo 292;
- € 435.430,00.= trasferimento da Pavia Acque quale rimborso della quota dei mutui relativi al servizio idrico integrato.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	113.187,95	109.590,25	113.880,00	169.880,00	127.180,00	127.180,00	49,17
Proventi dei beni dell'ente	52.647,43	67.934,39	54.445,00	41.600,00	40.220,00	30.620,00	-23,59
Interessi su anticipazioni e crediti	2.352,37	413,35	500,00	5.000,00	5.000,00	3.000,00	900,00
Utili netti delle aziende speciali e partecipate. Dividendi delle società'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	1.617.710,78	1.600.341,39	1.750.770,00	1.817.002,00	1.452.900,00	1.049.900,00	3,78
TOTALE	1.785.898,53	1.778.279,38	1.919.595,00	2.033.482,00	1.625.300,00	1.210.700,00	5,93

Le entrate extra tributarie più significative previste nel bilancio di previsione annuale sono:

- € 42.700,00.= quali proventi del servizio idrico per trasferimento del medesimo servizio ad A.S.Mare S.p.A. di Mortara, contabilizzato alla risorsa 160, capitolo 740;
- € 25.000,00.= quali fondi provenienti dalla cessazione della Soc. Parona Multiservizi S.p.A., contabilizzato alla risorsa 219, capitolo 1211;
- € 1.400.000,00.= previsti dall'atto di concertazione approvato con delibera di GC n. 92 del 22 settembre 2007 per il conferimento di rifiuti presso il termovalorizzatore di Parona di Lomellina Energia srl – riconfermato in base a comunicazione agli atti della Società Lomellina Energia srl;
- € 300.000,00.= previsti come contributo straordinario - una tantum - da parte di Lomellina Energia srl.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e trasferimenti in c/c capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	28.487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dallo stato	10.314,34	10.314,34	0,00	109.310,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	61.119,52	115.120,68	43.700,00	112.724,00	5.000,00	5.000,00	157,94
TOTALE	99.920,86	125.435,02	43.700,00	222.034,00	5.000,00	5.000,00	408,08

- € 109.310,00.= trasferimenti di capitale dallo Stato. Tale somma finanzia parzialmente il progetto “Scuole Sicure” con la messa a norma dei locali adibiti ad edilizia scolastica – Scuola Primaria;
- € 107.724,00.= trasferimento di capitale da imprese per spese di investimento. Tale somma finanzia per € 42.690,00.= il progetto “Scuole Sicure” con la messa a norma dei locali adibiti ad edilizia scolastica – Scuola Primaria, per € 55.634,00.= il trasferimento a favore della Provincia di Pavia, contabilizzato al titolo II – spese, intervento 10, capitolo 9870, per € 9.400,00 la restituzione di oneri di urbanizzazione;
- € 100.000,00.= riscossione di crediti da imprese relativi a opere stradali di interesse provinciale e comunale/protocollo di intesa con Provincia di Pavia. Tale somma finanzia parzialmente il trasferimento a favore della Provincia di Pavia, contabilizzato al titolo II – spese, intervento 10, capitolo 9870;
- € 5.000,00.= oneri di urbanizzazione. Finanziano la restituzione di oneri di urbanizzazione per € 3.600, gli interventi per edifici di culto per € 400,00 ed il conferimento di capitale – acquisizione quota in A.S.Mare srl per € 1.000,00.=.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi oneri di urbanizzazione detinati a investimenti	61.119,52	39.057,68	10.228,34	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-48,88
TOTALE	61.119,52	39.057,68	10.228,34	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-48,88

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nessuna nuova accensione di prestiti prevista nel bilancio pluriennale 2014/2016.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e anticipazioni di cassa

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	4.899,65	200.000,00	100.000,00	0,00	0,00	-50,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	800.000,00	0,00
TOTALE	0,00	4.899,65	1.150.000,00	1.050.000,00	950.000,00	800.000,00	-8,69

- € 100.000,00.= riscossione di crediti da imprese relativi a opere stradali di interesse provinciale e comunale/protocollo di intesa con Provincia di Pavia. Tale somma finanzia parzialmente il trasferimento a favore della Provincia di Pavia, contabilizzato al titolo II – spese, intervento 10, capitolo 9870;
- € 950.000,00.= quale ricorso presunto all'anticipazione di tesoreria.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2014 - 2015 - 2016

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

COMUNE DI PARONA

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Numero programma	ANNO 2014				ANNO 2015				ANNO 2016			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo		
1	5.012.509,00	0,00	314.000,00	5.326.509,00	4.699.465,00	0,00	4.600,00	4.704.065,00	4.064.780,00	0,00	4.600,00	4.069.380,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	400,00	400,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	152.000,00	152.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	5.012.509,00	0,00	466.400,00	5.478.909,00	4.699.465,00	0,00	5.000,00	4.704.465,00	4.064.780,00	0,00	5.000,00	4.069.780,00

OGGETTO DELLA SPESA	Previsione iniziale	modalità di finanziamento					totale
		AVANZO CORRENTE	PROG. "SCUOLE SICURE" - TRASFERIMENTO CAPITALE DA STATO cap. 1349	ONERI URB.NE cap. 1560	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA IMPRESE PER SPESE DI INVESTIMENTO cap. 1545	RISCOSSIONE CREDITI DA IMPRESE cap. 1671	
PROGRAMMA 7 – ISTRUZIONE PUBBLICA Progetto 702: Scuola Elementare Spese opere miglioria scuola elementare - Progetto "Scuole Sicure" (intervento 2040201/8280)	152.000,00		109.310,00		42.690,00		152.000,00
PROGRAMMA 1 – SERVIZI GENERALI DELL'AMMINISTRAZIONE Progetto 102: Interventi al patrimonio Restituzione oneri di urbanizzazione (intervento 2010610/7420)	13.000,00			3.600,00	9.400,00		13.000,00
PROGRAMMA 1 – SERVIZI GENERALI DELL'AMMINISTRAZIONE Progetto 101: Servizi generali amministrazione Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi Concessione di crediti ed anticipazioni (intervento 2080110/9870)	300.000,00	144.366,00			55.634,00	100.000,00	300.000,00
PROGRAMMA 3 – INTERVENTI NEL CAMPO SOCIALE ECONOMICO E ABITATIVO Progetto 301: Campo sociale Interventi per edifici per il culto L.R. 20/92 (intervento 2090107/10320)	400,00			400,00			400,00
PROGRAMMA 1 – SERVIZI GENERALI DELL'AMMINISTRAZIONE Progetto 102: Interventi al patrimonio Conferimento capitale - Acquisizione quota partecipazione in A.S.Mare srl (intervento 2090409/10731)	1.000,00			1.000,00			1.000,00
Totale spese in conto capitale	466.400,00	144.366,00	109.310,00	5.000,00	107.724,00	100.000,00	466.400,00

PROGRAMMA 1 – SERVIZI GENERALI DELL'AMMINISTRAZIONE

• Progetto 101: Servizi generali amministrazione

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:

Raggiungere una maggior efficienza nel rapporto tra istituzione e cittadino. Garantire tutte le funzioni istituzionali e amministrative di legge. Proiezione programmata per quanto riguarda il consolidamento del patrimonio e il rafforzamento delle iniziative sociali, culturali e assistenziali.

Investimento:

1) Spesa di investimento: € 300.000,00.= trasferimento a favore della Provincia di Pavia relativo a opere stradali di interesse provinciale e comunale/protocollo di intesa con Provincia di Pavia. Tale somma è finanziata per € 100.000,00.- con trasferimenti di crediti da imprese, per € 55.634,00.- con trasferimento di capitale da imprese per spese di investimento, per € 144.366,00.= con avanzo corrente.

• Progetto 102: Interventi al patrimonio

Investimento:

1) Spesa di investimento: € 13.000,00.= spesa finalizzata alla restituzione di oneri di urbanizzazione. Spesa finanziata per € 3.600,00.- con oneri di urbanizzazione ed € 9.400,00.- trasferimento di capitale da imprese per spese di investimento;
2) Spesa di investimento: € 1.000,00.= conferimento di capitale con acquisizione quota in A.S.Mare srl. Spesa finanziata per 1.000,00.- con oneri di urbanizzazione.

Risorse umane da impiegare:

Personale comunale di ruolo, responsabili di servizio, guidati dal Segretario Comunale.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzatura informatica, arredamenti ed attrezzature in genere presenti negli uffici comunali.

PROGRAMMA 7 – ISTRUZIONE PUBBLICA
Progetto 702: Scuola Elementare

Descrizione del programma:

Progetto “Scuole Sicure” con la messa a norma dei locali adibiti ad edilizia scolastica – Scuola Primaria

Motivazione delle scelte:

Sfruttare la disponibilità di somme trasferite dallo Stato con specifica destinazione.

Finalità da conseguire:

Messa in sicurezza dei locali adibiti a Scuola primaria.

Investimento:

Spesa di investimento: € 152.000,00.= spesa finalizzata ad opere di miglioramento scuola elementare - Progetto "Scuole Sicure". Spesa finanziata per € 109.310,00.= con trasferimenti di capitale dallo Stato ed € 42.690,00.- con trasferimento di capitale da imprese per spese di investimento.

Risorse umane da impiegare:

Personale comunale di ruolo, responsabili di servizio, guidati dal Segretario Comunale.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzatura informatica, arredamenti ed attrezzature in genere presenti negli uffici comunali.

PROGRAMMA 3 – INTERVENTI NEL CAMPO SOCIALE ECONOMICO E ABITATIVO
Progetto 301: Campo sociale

Descrizione del programma:

Interventi per edifici di culto - legge regionale n. 20/1992.

Investimento:

Spesa di investimento: € 400,00.= per edifici di culto ai sensi della legge Regione Lombardia n. 20 del 1992 e successive modificazioni ed integrazioni

Risorse umane da impiegare:

Personale comunale di ruolo, responsabili di servizio, guidati dal Segretario Comunale.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzatura informatica, arredamenti ed attrezzature in genere presenti negli uffici comunali.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2014 - 2015 - 2016

SEZIONE 4

**STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E
CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE**

COMUNE DI PARONA

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
				Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	PROGETTO "SCUOLE SICURE" - ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO STATALE PER MESSA IN SICUREZZA EDIFICI SCOLASTICI - SCUOLA PRIMARIA	4.2	2014	152.000,00	0,00	152.000,00	EURO 109.310,00 FINANZIAMENTO STATALE - EURO 42.690,00 TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA IMPRESE PER SPESE DI INVESTIMENTO

Tale progetto verrà realizzato a partire dai primi mesi dell'esercizio 2015.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2014 - 2015 - 2016

SEZIONE 5

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

COMUNE DI PARONA

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

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
A) SPESE CORRENTI (parte 1)										
1. Personale	349.689,82	0,00	91.919,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	207.972,91	0,00	13.537,38	286.167,36	0,00	9.644,13	5.524,82	175.786,20	0,00	175.786,20
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	1.781,82	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	12.266,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	11.803,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	462,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	14.047,85	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
7. Interessi passivi	77.310,49	0,00	0,00	1.784,18	0,00	21.684,32	0,00	46.536,64	0,00	46.536,64
8. Altre spese correnti	108.305,53	0,00	6.094,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	757.326,60	0,00	111.551,20	304.951,54	0,00	31.328,45	5.524,82	222.822,84	0,00	222.822,84

Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
Classificazione economica	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	
A) SPESE CORRENTI (parte 2)												
1. Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	28.095,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469.704,13
- Oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisito beni e servizi	1.041,57	1.996,50	190.902,31	193.940,38	30.763,07	0,00	2.040,02	0,00	0,00	2.040,02	0,00	925.376,27
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	137.314,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.596,32
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	128.705,80	128.705,80	1.132,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.838,42
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	201.200,67	201.200,67	10.173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.639,70
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	199.294,00	199.294,00	10.173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221.270,52
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	1.906,67	1.906,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.906,67
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462,51
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	329.906,47	329.906,47	148.620,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510.074,44
7. Interessi passivi (3+4+5)	0,00	135.084,08	24.229,68	159.313,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306.629,39
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	1.851,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.251,88
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	1.041,57	137.080,58	545.038,46	683.160,61	209.330,03	0,00	2.040,02	0,00	0,00	2.040,02	0,00	2.328.036,11

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

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
								Viabilità e trasporti		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo			
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)										
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.672,46	0,00	0,00	0,00	0,00
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775.000,00	0,00	775.000,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.672,46	0,00	775.000,00	0,00	775.000,00
TOTALE GENERALE SPESA	757.326,60	0,00	111.551,20	304.951,54	0,00	35.000,91	5.524,82	997.822,84	0,00	997.822,84

Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
Classificazione economica	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01a 03	Totale	Servizi produttivi	
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 2)												
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	0,00	107.021,63	107.021,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.694,09
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775.000,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)	0,00	0,00	107.021,63	107.021,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885.694,09
TOTALE GENERALE SPESA	1.041,57	137.080,58	652.060,09	790.182,24	209.330,03	0,00	2.040,02	0,00	0,00	2.040,02	0,00	3.213.730,20

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2014 - 2015 - 2016

SEZIONE 6

**CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI
REGIONALI DI SVILUPPO, AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI ATTI
PROGRAMMATICI DELLA REGIONE**

COMUNE DI PARONA

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE.

Obiettivo primario di questa Amministrazione Comunale appena insediata è far fronte ai debiti “ereditati” dalla Società Parona Multiservizi S.p.A. cessata, cercando contestualmente di favorire una politica volta a migliorare la qualità dell’ambiente e della salute, senza trascurare l’esigenza di rendere più adeguate le strutture ed i servizi, offrire sostegno alle fasce più deboli, tenere sotto costante osservazione il mondo del lavoro.

Parona, 17.09.2014

Il Legale Rappresentante
Il Sindaco
Lorena Dr. Marco

timbro dell’Ente

Il Segretario Comunale
Schiapacassa D.ssa Antonia

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Pertile D.ssa Samantha