

***RELAZIONE PREVISIONALE
E PROGRAMMATICA
PER IL PERIODO***

2013 - 2015

Modello n. 2

Per Comuni e Unione di Comuni

INDICE

SEZIONE 1.

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

SEZIONE 2.

ANALISI DELLE RISORSE

SEZIONE 3.

PROGRAMMI E PROGETTI

SEZIONE 4.

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

SEZIONE 5.

*RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI
PUBBLICI (Art. 12, comma 8, D.L.vo 77/1995)*

SEZIONE 6.

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

SEZIONE 1

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

1.1 – POPOLAZIONE

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2417
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D. L.vo 267/2000)		n. 2403
di cui: maschi	n. 1201	
femmine	n. 1202	
nuclei familiari	n. 1179	
comunità/convivenze	n. 1	
1.1.3 – Popolazione all’ 1.1.2013 (penultimo anno precedente)		n. 2404
1.1.4 – Nati nell’anno	n. 19	
1.1.5 – Deceduti nell’anno	n. 33	
saldo naturale		n. -14
1.1.6 – Immigrati nell’anno	n. 104	
1.1.7 – Emigrati nell’anno	n. 91	
saldo migratorio		n. +13
1.1.8 – Popolazione all 31.12.2013 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2403
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 154
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 189
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 285
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1319
1.1.13 – In età senile (oltre 65 anni)		n. 465
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	1.04
	2010	0.99
	2011	0.75
	2012	0.87
	2013	0,79
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	1.16
	2010	0.91
	2011	0.75
	2012	1.08
	2013	1,37
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 11.347
	Entro il	n. 31/12/2014
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Laurea n.183, Diploma istruzione secondaria n.650, licenza media n.892, licenza elementare n. 388, altro n.291 (minori senza scolarità inf.11anni).		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

1.2 TERRITORIO

1.2.1 – Superficie in Kmq.26,76		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n°	* Fiumi e Torrenti n°1	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km.	* Provinciali Km.9,00	* Comunali Km.38,00
* Vicinali Km.	* Autostrade Km.	
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"/>	del.G.R. n.10/11920 del 08.03.2004
* Piano regolatore approvato	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>	
* Industriali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P		
P.I.P		

1.3 – SERVIZI

1.3.1 – PERSONALE

1.3.1.1					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
D	4	4			
C	5	5			
B	2	2			
	11	11			

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 11
 fuori ruolo n. -

1.3.1.3 – AREA TECNICA				1.3.1.4 – AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
D	Istr.direttivo	1	1	D	Istr.direttivo	1	1
C	Istr.tecnico	1	1	C	Istr.amm.	1	1
B	Operai	2	2				

1.3.1.5 – AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 – AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
D	Spec.vigilanza	1	1	D	Istr.direttivo	1	1
C	Ag.pol.mun.	1	1	C	Istr.amministr.	2	2

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.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

1.3.2 – STRUTTURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
1.3.2.1 – Asili nido n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.2 – Scuole materne n. 1	Posti n. 75	Posti n. 75	Posti n. 75	Posti n. 75	
1.3.2.3 – Scuole elementari n. 1	Posti n. 125	Posti n. 125	Posti n. 125	Posti n. 125	
1.3.2.4 – Scuole medie n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.5 – Strutture residenziali per anziani n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.6 – Farmacie Comunali	n.	n.	n.	n.	
1.3.2.7 – Rete fognaria in Km.					
- Bianca	4,5	5	5	5	
- nera	4,3	5	6	6,5	
- mista	7	7	7	7	
1.3.2.8 – Esistenza depuratore	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.	43	43,5	50	50	
1.3.2.10 – Attuazione servizio idrico integrato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.11 – Aree verdi, parchi, giardini	n. hq. 1.00	n. hq. 1.00	n. hq. 1.00	n. hq. 1.00	
1.3.2.12 – Punti luce illuminazione pubblica	n. 715	n. 715	n. 715	n. 715	
1.3.2.13 – Rete gas in Km.					
1.3.2.14 – Raccolta rifiuti in quintali:					
- civile	14272,7	15000	15000	15000	
- industriale					
- racc.diff.ta	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.15 – Esistenza discarica	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.16 – Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2	
1.3.2.17 – Veicoli	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4	
1.3.2.18 – Centro elaborazione dati	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
1.3.2.19 – Personal computer	n. 18	n. 18	n. 18	n. 18	
1.3.2.20 – Altre strutture (specificare)	n.1 scooter				

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

1.3.3 – ORGANI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2014	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
1.3.3.1 – CONSORZI	n.2	n. 2	n. 2	n.2
1.3.3.2 – AZIENDE	n.	n.	n.	n.
1.3.3.3 – ISTITUZIONI	n.	n.	n.	n.
1.3.3.4 – SOCIETA' DI CAPITALI	n.3	n.3	n. 3	n. 3
1.3.3.5 – CONCESSIONI	n.	n.	n.	n.

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i CON.I.S.A. VALLE SUSA- C.A.DO.S.-

1.3.3.1.2 - Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

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. A.C.S.E.L. spa - S.M.A.TORINO-

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n.

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

1.3.3.7.1 - Altro (specificare) soc.consortile G.A.L. VALLI DI LANZO

Relazione Previsionale e Programmatica 2014/2016

1.3.4 – ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 – ACCORDI DI PROGRAMMA
Oggetto GESTIONE SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI/ SERVIZI PER HANDICAP
Altri soggetti partecipanti CON.I.S.A.
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo L'accordo è: <ul style="list-style-type: none">▪ In corso di definizione▪ Già operativo SI Se già operativo indicare la data di sottoscrizione 27.04.2004
1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata del Patto territoriale Il Patto territoriale è: <ul style="list-style-type: none">▪ In corso di definizione▪ Già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
Oggetto ADESIONE alla Covenant of Mayors - Patto dei Sindaci, adesione con delibera del Consiglio Comunale n. 12 del 28/03/2011.
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata Indicare la data di sottoscrizione

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

1.3.5 – FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 – Funzioni e servizi delegati dallo Stato

- Riferimenti normativi D.P.R. 616/1977, Legge 104/1992, Legge 127/1997. d.Lgs. 112/1998, Legge 448/1997 (art. 27), art. 14 T.U.E.L. 18/08/2000 n. 267
- Funzioni o Servizi Anagrafe, Statistica, Stato Civile , leva assistenza integrazione sociale e diritti delle persone diversamente abili, fornitura gratuita libri scuole
- Trasferimenti di mezzi finanziari: originariamente erano compresi nell'ambito dei trasferimenti ordinari dello Stato, diventati poi Fondo di Solidarietà, ma azzerati completamente dal 2015
- Unità di personale trasferito nessuna

1.3.5.2 – Funzioni e servizi delegati dalla Regione

- Riferimenti normativi L.R. 05/12/1977 n. 56. L.R. 07/03/1989 n. 15 e L.R. 39/97 (interventi di resupero delle sedi culto), L. 15/03/1997 n. 59 e D.P.R. 18/06/1998 n. 233 (dimensionamento delle istituzioni scolastiche statali), D.LGS. 11/02/1998 n. 32 (distributori di carburante), D.Lgs 42/2004 e L.R. 32/2008 (autorizzazioni paesistiche-ambientali-paesaggistiche), L.R. 28/99 (centri commerciali) - D.P.R. 06/06/2001 n. 380 (T.U. edilizia), L.R. 09/08/1989 n. 45 (vincolo idrogeologico), L.R. 21/1998 (recupero sottotetti), L.R. 09/2003 (recupero rustici), L.R. 14/07/2009 n. 20 (snellimento procedure edilizia e urbanistica), L. 1086/71 e DPR 380/2001 con D.G.R. 4/3084/2011 (zone sismiche)
- Funzioni o Servizi espropriazioni - culto - beni culturali, ambientali, paesistici - vincolo idrogeologico - attività urbanistiche ed edilizie - Piano Regolatore - strumenti urbanistici esecutivi - compatibilità ambientale - zone sismiche
- Trasferimenti di mezzi finanziari nessuno
- Unità di personale trasferito nessuno

Riferimenti normativi: Legge Regionale 28/2007

- Funzioni o servizi: servizio mensa, trasporti scolastici, acquisti, assistenza alunni in situazione di handicap, funzionamento delle scuole dell'infanzia paritarie non dipendenti da enti locali territoriali (NON RICORRE LA FATTISPECIE PER GLI ANNI DI CUI ALLA PRESENTE R.P.P.)
- Trasferimenti di mezzi finanziari: nessuno
- Unità di personale trasferito: nessuno
- Riferimenti normativi: Legge Regionale 44/2000
- Funzioni o servizi: ambiente (tutela delle acque) - ambiente (tutela del reticolo idrografico) - ambiente (previsione e prevenzione dei rischi naturali) - ambiente (inquinamento acustico ed elettromagnetico) - protezione civile
- Trasferimenti di mezzi finanziari: nessuno
- Unità di personale trasferito: nessuno
- Riferimenti normativi: Legge 9/1/1989 n. 13 modificata ed integrata con legge 27/2/1989 n. 69 e D.G.R. n. 25-10730 del 9/2/2009

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

- Funzioni o servizi: superamento ed eliminazione delle barriere architettoniche negli edifici privati
- Trasferimenti di mezzi finanziari: NESSUNO
- Unità di personale trasferito: nessuno

1.3.5.3 – Valutazioni in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite

Il Comune si trova a gestire svariati servizi delegati, a fronte di una totale assenza di risorse.

1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

(Dati forniti dalla Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Torino riferiti al 31.12.2014)

La sezione relativa all'economia insediata elenca tutte le attività economiche, suddivise per settore, presenti sul territorio del Comune di Rubiana.

TIPOLOGIA DI ATTIVITA'	NUMERO
A Agricoltura, silvicoltura pesca	10
B Estrazione di minerali da cave e miniere	
C Attività manifatturiere	13
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	
F Costruzioni	37
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	45
H Trasporto e magazzinaggio	3
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	13
J Servizi di informazione e comunicazione	6
K Attività finanziarie e assicurative	4
L Attività immobiliari	1
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	6
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	2
P Istruzione	1
Q Sanità e assistenza sociale	
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	
S Altre attività di servizi	
X Imprese non classificate	2
TOTALE	143

Comune di Rubiana

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

(Importi all'unità di Euro)

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertam. competen.)	Esercizio Anno 2013 (accertam. competen.)	Esercizio in corso (prev.)	Previsione bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie (E)	1.410.613	1.236.853	1.422.474	1.418.805	1.419.495	1.419.495	-0,26
Contributi e trasferimenti correnti (E)	207.366	436.316	265.743	254.039	29.660	22.400	-4,41
Extratributarie (E)	280.545	302.602	456.349	436.762	362.092	342.233	-4,30
TOTALE ENTRATE CORRENTI (E)	1.898.525	1.975.770	2.144.566	2.109.606	1.811.247	1.784.128	-1,64
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio (E)	0	0	0	0	0	0	0
Avanzo amministrazione applicato per spese correnti (E)	0	0	0	0			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) (E)	1.898.525	1.975.770	2.144.566	2.109.606	1.811.247	1.784.128	-1,64
Alienazione di beni e trasf. di capitale (E)	171.290	231.187	1.340.825	299.315	86.527	79.800	-77,68
Proventi di urbanizzazione destinati e investimenti (E)	71.900	86.336	108.075	109.075	71.200	71.300	0,92
Accensione mutui passivi (E)	0	0	0	0	0	0	0
Altre accensioni prestiti (E)	0	0	0	0	0	0	0
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento (E)	0	0	0	0			
- finanziamento investimenti (E)	0	0	0	0			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B) (E)	243.190	317.524	1.448.900	408.390	157.727	151.100	-71,82
Riscossione crediti (E)	6.290	0	0	0	0	0	0
Anticipazioni di cassa (E)	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) (E)	6.290	0	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C) (E)	2.148.005	2.293.294	3.593.465	2.517.995	1.968.974	1.935.228	-29,93

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate Tributarie

2.2.1.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	936.805	861.421	1.021.474	1.065.845	1.065.795	1.065.795	4,34
Tasse	338.790	353.609	400.500	352.460	353.200	353.200	- 12,00
Tributi speciali ed altre entrate proprie	135.018	21.823	500	500	500	500	0,00
TOTALE	1.410.613	1.236.853	1.422.474	1.418.805	1.419.495	1.419.495	- 0,26

2.2.1.2

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (I.M.U.)							
	ALIQUOTE IMU		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio Previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio Previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio Previsione annuale	
IMU I^ Casa	0,45%°	0,45%°					
IMU Altri immobili	0,88%°	0,88%					
Fabbr.prod.vi	0,88%°	0,88%°					
Altro	0,88%°	0,88%°					
TOTALE							

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2.1.3 – Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.

La **IUC** riunisce sotto un unico nome tre componenti distinte:

- una **imposta di natura patrimoniale** – l'IMU – dovuta dal possessore di immobili (con esclusione delle abitazioni principali), la cui disciplina è comunque autonoma ed esplicitamente «fatta salva»;
- una **componente riferita ai servizi** che a sua volta si articola in:
 - **TASI** – relativa ai servizi indivisibili dei Comuni (illuminazione pubblica, vigilanza urbana, manutenzione delle strade e del verde ecc.) a base patrimoniale, ma a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, senza esclusioni;
 - **TARI** – relativa al finanziamento dei costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Il gettito dei tributi è stato determinato in funzione alle aliquote e tariffe deliberate nei precedenti esercizi e confermate per l'anno in corso ad eccezione della TASI, le cui aliquote sono state fissate per l'anno 2015 come segue:

aliquota aree fabbricabili = 1,8 per mille;

aliquota altri fabbricati cat. A) e cat. C) = 1,35 per mille.

Il controllo all'evasione fiscale in materia di ICI è iniziata nel 2000 con un lavoro preliminare di controllo e verifica dei dati in possesso dell'ufficio in allineamento con l'Agenzia del Territorio a cui ha fatto seguito l'emissione di avvisi di accertamento e/o liquidazione. Si prevedono le somme:

- di € 5.000,00 per recupero di ICI

- € 10.000,00 per recupero IMU;

ossia imposte evase negli anni pregressi, stante l'attività di controllo in corso.

La **T.O.S.A.P.** riguarda tutte le occupazioni di suolo e sottosuolo pubblico nell'ambito del territorio. Il servizio risulta affidato alla Duomo G.P.A. al canone annuo di € 2.200,00.

L'imposta Comunale sulla Pubblicità' e diritti sulle pubbliche affissioni. La gestione dell'imposta è affidata in concessione alla Ditta Duomo G.P.A. al canone annuo di € 1.000,00.

Si evidenzia che già dal **2002**, a seguito del disposto dell'art. **10** della Legge n° **448/2001** (Finanziaria **2002**), sono stati esentati dall'imposta le insegne per le attività commerciali e di produzione di beni e servizi di dimensione fino a **5** metri quadrati. Il minor gettito derivante dal suddetto provvedimento non viene più erogato dallo Stato come trasferimento (che negli anni precedenti veniva fiscalizzato nell'ex fondo sperimentale di riequilibrio diventato poi fondo di solidarietà) in quanto dal 2015 i predetti trasferimenti sono azzerati.

L'addizionale Comunale all'I.r.p.e.f. è stata istituita dal D.Lgs. **28/09/1998** n° **360** nell'aliquota massima di **0,5** punti percentuali, con incremento annuo non superiore a **0,2** punti percentuali.

Dal **01/01/2012** è stata modificata l'aliquota nello **0,8%**.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

La Tassa Raccolta e Smaltimento Rifiuti è soppressa ed è sostituita dal nuovo tributo sui rifiuti (**T.A.R.I.**), commisurata al costo di gestione del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti urbani e assimilati (il tributo è sostanzialmente la ex T.I.A. e come tale deve coprire il 100% del costo del servizio). Viene iscritta la somma di € 1.000,00 per recupero di tassa anni precedenti.

2.2.1.4 – Per l’I.M.U. indicare la percentuale d’incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati sulle abitazioni %

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.

2.2.1.6 - Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Per tutti i tributi sopra evidenziati di competenza del Comune Sig.ra Arianna TRUCCHIERO – Responsabile dell’Area Economico Finanziaria.

IMPOSTA PUBBLICITA’ E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI – T.O.S.A.P. Concessionario DUOMO G.P.A. s.r.l. di Milano

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 – Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	39.569	196.877	50.706	22.596	21.800	21.800	- 55,44
Contributi e trasferimenti Correnti dalla Regione	5.772	6.752	6.736	1.942	600	600	- 71,17
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	0	0	0	0	0	0	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di organis. comunitari e internazionali	0	0	0	0	0	0	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	162.025	232.687	208.300	229.500	7.260	0	10,18
TOTALE	207.366	436.316	265.742	254.038	29.660	22.400	- 4,40

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2.2.2 - Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali.

L'unica voce importante rimasta nei trasferimenti dello Stato non fiscalizzati riguarda il Fondo Sviluppo Investimenti parametrato ai mutui in essere all'**01/01/2013**, pari a € 28.000,00, il rimborso ministeriale per TARSU scuole pari a € 700,00, la quota di riparto 5xmille pari a € 1.600,00 presunti.

2.2.2.3 - Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

Finanziamento provinciale per l'assistenza scolastica: la previsione viene calcolata in € 600,00.

Non viene previsto alcun contributo regionale per spese di funzionamento L.R.44/2000 e 5/2001.

2.2.2.4 - Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.)

Contributo della Comunità Montana per piani di manutenzione ordinaria del territorio: € 187.200,00.

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 – Proventi extratributari

2.2.3.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	29.207	26.191	34.777	33.412	29.320	29.320	- 3,93
Proventi dei beni dell'Ente	84.284	100.953	106.984	116.597	86.045	86.045	8,99
Interessi su anticipazioni e crediti	258	578	840	1.000	1.000	1.000	19,05
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società	0	3	8.154	1.000	1.000	1.000	- 87,74
Proventi diversi	166.797	174.876	305.594	284.753	244.727	224.868	- 6,82
TOTALE	280.546	302.601	456.349	436.762	362.092	342.233	- 4,29

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

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

Le principali risorse iscritte nel presente titolo sono costituite dai proventi dei servizi pubblici erogati dal Comune, tra cui i diritti di segreteria per il rilascio di atti. I proventi dei servizi pubblici sono stati determinati sulla scorta delle risultanze del conto di bilancio 2014 e del redigendo 2015, trattandosi di servizi già istituiti e consolidati.

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

Il patrimonio disponibile comunale è concesso in comodato gratuito alle associazioni di Rubiana, legate al mondo del volontariato e protese verso attività sociali, culturali ed assistenziali. La gratuità, che non si estende tuttavia alle spese per l'uso degli immobili stessi, è connessa alla consapevolezza del valore sociale che l'attività delle associazioni riveste per la comunità.

Sono previsti i rapporti di locazione con le società RaiWay s.p.a., GM SAT, Omnitel S.p.A., Telecom s.p.a. e con la Wind Telecomunicazioni s.p.a. (ex Siemens S.p.A.) per l'installazione di ripetitori televisivi e di telecomunicazioni che permette un introito di ca. **€ 32.300,00**.

Tra i proventi dei beni dell'Ente si prevede l'introito di **€ 16.000,00** per la locazione/concessione di immobili comunali, nonché di **€ 4.300,00** per la concessione degli impianti sportivi. In merito all'utilizzo degli immobili Comunali esistono appositi regolamenti che determinano anche il regime tariffario.

L'affidamento delle strutture del Parco Europa per la stagione estiva 2015 prevede l'introito di € 2.200,00.

Sono inoltre previsti quali sovraccanoni sulle concessioni di grandi derivazioni d'acqua per la produzione di forza motrice € 31.380,00.

2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli.

Il Segretario comunale svolge le proprie mansioni in convenzione con il Comune di Almese ed il Comune di Condove, si prevede pertanto il rimborso della quota del 75%, calcolata in € 107.698,00 per l'anno 2015. Viene inoltre previsto il rimborso delle spese per la gestione associata dei servizi ragioneria e tributi in essere dal 1°giugno 2012 per € 35.000,00 annuo.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 – Contributi e Trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	28.901	36.412	56.900	71.085	8.500	8.500	24,93
Trasferimenti di capitale dallo Stato	10.314	0	1.000.000	100.500	0	0	- 89,95
Trasferimenti di capitale dalla Regione	40.000	29.710	164.849	13.654	6.827	0	- 91,72
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	92.075	165.065	119.075	114.075	71.200	71.300	- 4,20
TOTALE	171.290	231.187	1.340.824	299.314	86.527	79.800	- 77,68

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

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

Alienazioni di aree

Vedi Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

Alienazione di fabbricati

Nel piano delle valorizzazioni immobiliari nel corso dell'anno 2015 è prevista l'alienazione dell'immobile comunale posto in Via Roma 31/33. La vendita dovrà avvenire con l'immobile libero (disdetta dei contratti di locazione e di comodato ora in corso) al fine di consentire la valutazione al miglior prezzo di mercato.

Proventi Concessioni cimiteriali

Viene iscritta la previsione di proventi derivanti dalle tariffe deliberate dalla Giunta comunale per le concessioni di posti in terra trentennali, cellette ceneri, cellette ossari, loculi cinquantennali e aree.

Trasferimenti dallo Stato

Vengono previsti € 100.500,00 per il Progetto 6000 campanili.

2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 – Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Ris.4051 Proventi concessioni edilizie	129.455	71.900	97.600	101.600	71.200	71.300	+35,56
Ris.4050 Sanzioni per violazione L.R. 20/89	9.174	9.282	10.000	5.000	2.500	0	-40

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

Nel P.R.G.C. sono ancora presenti un discreto numero di lotti edificabili. Il mercato è comunque in crisi pertanto non si prevedono grandi scostamenti rispetto all'andamento dell'ultimo anno. Uniche eccezioni a quanto sopra stabilito sono costituite dalle seguenti necessità:

- regolarizzare la situazione delle piazzuole del campeggio esistente.

2.2.5.3 – Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entità ed opportunità.

Non sono previsti nuovi scomputi. Quelli già concordati sono stati portati a termine.

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

Quota destinata a manutenzione ordinaria del patrimonio: nessuna, i proventi del rilascio delle concessioni edilizie vengono utilizzati per intero per finanziare gli investimenti.

2.2.5.5 – Altre considerazioni e vincoli

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 – Accensione di prestiti

2.2.6.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0	0	0	0	0	0	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0	0	0	0	0	0	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0	0	0	0	0	0	0,00
TOTALE	0	0	0	0	0	0	0,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

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 corso del 2014 e successivi non è previsto il ricorso a forme di indebitamento

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.

Entrate di parte corrente accertate 2013 € 1.975.770,16=

Limite di impegno per interessi passivi su mutui anno 2015 = 10% pari a € 197.577,00	Interessi passivi su mutui contratti – anno 2015 € 56.870,00
	Interessi passivi su mutui contratti e da contrarre – anno 2016 €
	Interessi passivi su mutui contratti e da contrarre – anno 2017 €

2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli

Da quanto esposto in precedenza, la spesa per interessi passivi in rapporto alle risorse correnti dell'ente , come calcolata ai sensi dell'art. 204 del DLgs 267/2000, tende a ridursi nel tempo. La percentuale di incidenza rispetto alle entrate correnti è abbondantemente al di sotto del limite previsto per legge.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 – Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	6.290	0	0	0	0	0	0,00
Anticipazioni di cassa	0	0	0	0	0	0	0,00
TOTALE	6.290	0	0	0	0	0	0,00

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

Dalla deliberazione del Consiglio comunale n.20 del 15/05/2014, con la quale è stato approvato il rendiconto dell'esercizio 2013, si rileva che nei primi tre titoli del bilancio sono state accertate entrate per € 1.975.770,16, e che il limite massimo utilizzabile (pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate come sopra elevato a cinque/12esimi per l'anno 2015) è pari a € 823.237,56.

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli.

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Il Bilancio di Previsione costituisce l'atto fondamentale di programmazione dell'attività amministrativa dell'ente locale. Ivi sono definiti i quadri di equilibrio economico e nella Relazione di accompagnamento sono indicati gli obiettivi strategici di gestione, assegnati ai diversi settori in cui si articola l'ente medesimo.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

L'attività del Comune si articola in obiettivi strategici, di mantenimento e di miglioramento dei servizi, quindi ci si attende un comune, costante sforzo inteso a migliorare, semplificare e razionalizzare i procedimenti amministrativi con un eventuale redistribuzione dei carichi di lavoro tra i diversi uffici e dipendenti.

Nel corso dell'anno 2015 la Giunta Comunale con il coordinamento funzionale del Segretario Comunale, per ottimizzare l'efficienza e l'efficacia, intende operare su più fronti:

- dar luogo in accordo con l'Amministrazione del Comune di Almese alla gestione associata dei Servizi Tecnici;
- effettuare una riorganizzazione all'interno delle Aree,
- attuare una politica di risparmio sia sulle fonti energetiche, sia sull'acquisto dei materiali di consumo e sulla fornitura di servizi;
- costante ricerca di forme di finanziamento da altri Enti (Provincia, Regione etc...)viste le ridotte possibilità operative dovute alla carenza di fondi propri.

L'aspetto più importante preso in considerazione per la costruzione delle previsioni annuali e pluriennali è quello che riguarda gli obiettivi programmatici, per gli enti locali, in relazione al patto di stabilità interno.

L'apposito prospetto allegato al bilancio di previsione, per la parte relativa ai flussi di cassa, è stato elaborato dal settore finanziario in stretta collaborazione con il settore tecnico che ha indicato la tempistica dei pagamenti in base alla programmazione delle spese del titolo II.

Le previsioni di incasso delle entrate del titolo IV e di pagamento delle spese del titolo II, dovranno essere monitorate durante la gestione al fine di mantenere l'obiettivo di rispetto del patto di stabilità interno.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Importi all'unità di Euro

Programma n°	Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017			
	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 - area amministrativa	273.321	0	1.500	274.821	222.102	0	1.000	223.102	222.102	0	1.000	223.102
2 - area economico-finanziaria	299.647	0	7.051	306.698	298.011	0	2.000	300.011	283.500	0	2.000	285.500
3 - area tecnica/tecnico manutentiva	559.754	0	920.114	1.479.868	317.529	0	236.087	553.616	313.150	0	76.800	389.950
4 - area vigilanza	426.622	0	0	426.622	396.905	0	0	396.905	396.905	0	0	396.905
5 - Gestione risorse umane	615.272	0	0	615.272	576.700	0	0	576.700	576.980	0	0	576.980
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
Totali	2.174.616	0	928.665	3.103.281	1.811.247	0	239.087	2.050.334	1.792.637	0	79.800	1.872.437

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.4 - PROGRAMMA Numero 1 - area amministrativa
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. MARTINASSO IVANA

3.4.1 – Descrizione del programma

Assistenza organi istituzionali, segreteria generale e organizzazione, istruzione pubblica (materna, elementare e media), assistenza scolastica (trasporto, refezione, ecc.), cultura e beni culturali, servizi del settore sociale: assistenza, beneficenza e servizi alla persona, servizi del settore ricreativo e in campo turistico, anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico, gestione amministrativa dei cimiteri.

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

n.1 Istruttore amministrativo cat.C a tempo pieno e indeterminato

n.1 Istruttore amministrativo cat.C a tempo parziale 88,88% e indeterminato

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	800	800	800	
TOTALE (B)	800	800	800	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	125.647	154.459	169.134	
TRASFERIMENTI	22.497	3.227	2.669	
ALTRE ENTRATE	125.877	64.616	50.499	
TOTALE (C)	274.021	222.302	222.302	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	274.821	223.102	223.102	

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015					Anno 2016					Anno 2017				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
273.321	0	1.500	274.821		222.102	0	1.000	223.102		222.102	0	1.000	223.102	
% su totale 99,45	% su totale 0,00	% su totale 0,55			% su totale 99,55	% su totale 0,00	% su totale 0,45			% su totale 99,55	% su totale 0,00	% su totale 0,45		

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.4 - PROGRAMMA Numero 2 - area economico-finanziaria
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. TRUCCHIERO ARIANNA

3.4.1 – Descrizione del programma

Gestione economico finanziaria: Bilancio annuale e pluriennale, controllo di gestione, rendiconto di gestione, mutui, controllo di regolarità contabile, liti contabili dell'Ente, mandati/reversali, servizi fiscali: denunce fiscali e tributarie, gestione e dichiarazione IVA. Programmazione. Economato. Gestione entrate tributarie. Gestione contabile del personale.

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

n.1 Istruttore amministrativo cat.C a tempo pieno e indeterminato

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	164.762	147.448	147.448	
TOTALE (B)	164.762	147.448	147.448	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	140.221	152.563	138.052	
TRASFERIMENTI	1.715	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (C)	141.936	152.563	138.052	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	306.698	300.011	285.500	

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015					Anno 2016					Anno 2017				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
299.647	0	7.051	306.698		298.011	0	2.000	300.011		283.500	0	2.000	285.500	
% su totale 97,70	% su totale 0,00	% su totale 2,30			% su totale 99,33	% su totale 0,00	% su totale 0,67			% su totale 99,30	% su totale 0,00	% su totale 0,70		

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.4 - PROGRAMMA Numero 3 - area tecnica/tecnico manutentiva
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. BERTOLO PAOLO

3.4.1 – Descrizione del programma

Ufficio Tecnico. Gestione e manutenzione beni demaniali e patrimoniali, urbanistica, gestione del territorio, gestione servizi viabilità e servizi connessi, illuminazione pubblica e servizi connessi, servizi di protezione civile, servizio idrico integrato, servizi relativi al territorio-ambiente, servizio necroscopico e cimiteriale.

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento = come da piani di investimento anni 2015/2016/2014 allegati

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

n.1 Istruttore geometra cat.C a tempo parziale 77,77% e indeterminato

n.2 Collaboratori Operaio-Autista Scuolabus – Necroforo cat.B1 e B3 a tempo pieno e indeterminato

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	100.500	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	158.660	71.200	71.300	
TOTALE (A)	259.160	71.200	71.300	
PROVENTI DEI SERVIZI	5.484	5.484	4.000	
TOTALE (B)	5.484	5.484	4.000	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	676.589	383.282	295.621	
TRASFERIMENTI	121.144	8.009	4.665	
ALTRE ENTRATE	417.492	85.642	14.364	
TOTALE (C)	1.215.225	476.933	314.650	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.479.869	553.617	389.950	

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015					Anno 2016					Anno 2017				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
559.754	0	920.114	1.479.868		317.529	0	236.087	553.616		313.150	0	76.800	389.950	
% su totale 37,82	% su totale 0,00	% su totale 62,18			% su totale 57,36	% su totale 0,00	% su totale 42,64			% su totale 80,31	% su totale 0,00	% su totale 19,69		

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.4 - PROGRAMMA Numero 4 - area vigilanza
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. GIRODO GUIDO

3.4.1 – Descrizione del programma

Polizia municipale, commerciale e amministrativa. Gestione automezzi comunali. Trasporti pubblici locali e servizi connessi. Segnaletica stradale. Servizi relativi allo sviluppo economico (industria, commercio, artigianato, agricoltura, ecc.). Servizi relativi all'ambiente. Settore sportivo.

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

n.1 Agente di polizia municipale cat.C a tempo pieno e indeterminato

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	76.982	53.145	39.770	
TOTALE (B)	76.982	53.145	39.770	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	195.049	274.787	300.894	
TRASFERIMENTI	34.924	5.742	4.748	
ALTRE ENTRATE	119.667	63.232	51.493	
TOTALE (C)	349.640	343.760	357.135	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	426.622	396.905	396.905	

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015					Anno 2016					Anno 2017				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
426.622	0	0	426.622		396.905	0	0	396.905		396.905	0	0	396.905	
% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00			% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00			% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.4 - PROGRAMMA Numero 5 - Gestione risorse umane
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. BRUNATTI LUCA

3.4.1 – Descrizione del programma
Gestione Ufficio Personale

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	0	0	0	
TOTALE (B)	0	0	0	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	281.299	399.263	437.409	
TRASFERIMENTI	50.367	8.343	6.902	
ALTRE ENTRATE	283.606	169.094	132.669	
TOTALE (C)	615.272	576.700	576.980	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	615.272	576.700	576.980	

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015					Anno 2016					Anno 2017				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
615.272	0	0	615.272		576.700	0	0	576.700		576.980	0	0	576.980	
% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00			% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00			% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

(Importi all'unità di Euro)

Denominazione del programma	Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento U.E. (estremi)		FONTI DI FINANZIAMENTO (totale della previsione pluriennale)				
	Anno di competen.	1° Anno success.	2° Anno success.			Quote di risorse generali	- Stato - Regione - Prov. - U.E.	Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri Indebit.	Altre entrate
1 - area amministrativ (E) (E) (E) (E)	274.821	223.102	223.102			721.025		0	0	0
2 - area economico-fin (E) (E) (E) (E)	306.698	300.011	285.500			892.209		0	0	0
3 - area tecnica/tecni (E) (E) (E) (E)	1.479.869	553.617	389.950			2.021.776	100.500	0	0	301.160
4 - area vigilanza (E) (E) (E) (E)	426.622	396.905	396.905			1.220.432		0	0	0
5 - Gestione risorse u (E) (E) (E) (E)	615.272	576.700	576.980			1.768.952		0	0	0

SEZIONE 4

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

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (Euro)		Fonti di Finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato	
Cimitero Mompellato – sistemazione vialetto	2.10.05.01	2014	3.000,00		Mezzi propri
Acquisto scaffalature	2.05.01.05	2014	1.500,00		Mezzi propri

4.2 – Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi (1)

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

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO
DEI CONTI PUBBLICI (Art. 12, comma 8, D.Lvo 77/1995)

Comune di Rubiana

(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

(Importi arrotondati all'unità di Euro)

Classificazione funzionale ==== ==== ==== ==== ==== ==== ==== ==== Classificazione economica								8 Viabilità e trasporti			9 Gestione territorio e dell'ambiente				10	11 Sviluppo economico			12		
	1	2	3	4	5	6	7	Viabil.	Traspor.	Totale	Edilizia	Servizio	Altre	Totale	Settore	Industr.	Agricol.	Totale	Servizi	Totale	
	Amministrativa gestione e control.	Giustiz.	Polizia locale	Istruz. pubblic.	Cultura e beni cultur.	Settore sport e ricreat.	Turismo	illumin. serv. 01 e 02	pubblico serv. 03		residen. pubblica serv. 02	idrico serv. 04	serv. 01 03,05 e 06		sociale	artig. s.04-06	serv. 07		produtt.	generale	
																Commerc. serv. 05	Altre s. 01,02,03				
A) SPESE CORRENTI																					
1. Personale	401960	0	81432	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56402	0	0	0	0	0	539794
di cui:																					
- oneri sociali	92333	0	19104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13456	0	0	0	0	0	124893
- ritenute IRPEF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Acquisto beni e servizi	151934	0	11160	44482	4524	6616	0	360317	0	360317	0	182	7154	7336	4898	0	0	0	0	0	591267
Trasferimenti correnti																					
3. Trasferim. a famiglie e Ist. Soc.	28850	0	750	6657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3252	0	0	0	0	0	39509
4. Trasf. a impr. private	1070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1070
5. Trasf. a Enti pubblici	18787	0	0	31820	350	0	0	0	0	0	0	0	334813	334813	59820	0	0	1784	0	0	447374
di cui:																					
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Province e Città metropolitane	4518	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4518
- Comuni e Unione Comuni	4242	0	0	29408	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34000
- Aziende sanitarie e Ospedaliere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58731	0	0	0	0	0	58731
- Consorzi di comuni e istituzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Comunità montane	3654	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1784	0	0	5438
- Az. di pubblici servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Altri Enti Amm.ne Locale	6373	0	0	2412	0	0	0	0	0	0	0	0	334813	334813	1089	0	0	0	0	0	344687
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	48707	0	750	38477	350	0	0	0	0	0	0	0	334813	334813	63072	0	0	1784	0	0	487953
7. Interessi passivi	46353	0	0	2467	0	3951	0	6752	0	6752	0	0	0	0	6875	0	0	0	0	0	66398
8. Altre spese correnti	31849	0	6350	0	0	0	0	1902	0	1902	0	0	0	0	4018	0	0	0	0	0	44119
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	680803	0	99692	85426	4874	10567	0	368971	0	368971	0	182	341967	342149	135265	0	0	1784	0	0	1729531

SEZIONE 6

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

6.1 – Valutazioni finali della programmazione

La programmazione economica e finanziaria costituisce, per le Amministrazioni Locali, il momento fondamentale nel quale far convergere e coordinare da un lato, le scelte politiche sottese all'insediamento degli Organi elettivi e, dall'altro, le concrete possibilità di attuazione degli obiettivi e delle priorità che caratterizzano il proprio programma amministrativo.

Nell'Ente locale, la suddetta convergenza si rivela particolarmente articolata, in considerazione della scarsità di risorse disponibili a fronte dei maggiori oneri che il Comune è chiamato a sostenere per garantire l'efficienza dei servizi e per rispondere in modo adeguato alle istanze della collettività.

In tale contesto, giocano un ruolo importante l'analisi dei dati finanziari e di risultato del 2014, le informazioni e gli elementi contenuti nella relazione autunnale di ricognizione dei programmi e di verifica dello stato di attuazione dei medesimi e di utilizzo delle relative risorse, ma anche la valutazione delle politiche governative in tema di autonomia finanziaria degli Enti Locali.

Le continue novità legislative hanno richiesto nell'elaborazione del bilancio di previsione, un attento lavoro di revisione e razionalizzazione delle spese al fine di mantenere inalterata l'entità e la qualità dei servizi.

La predisposizione del bilancio 2015 e del triennio che segue è stata condotta analizzando i flussi di entrata e di spesa relativi all'esercizio precedente, correlati con le attività e gli interventi già attivati, improntando le scelte e l'azione conseguente al principio della razionalizzazione delle spese.

Da evidenziare, inoltre, le difficoltà che il nostro Comune ha dovuto affrontare per l'applicazione a far data dal 1° gennaio 2013 delle regole del patto di stabilità.

Il Comune è l'ente locale che provvede alla tutela e allo sviluppo degli interessi della collettività presente nel proprio territorio. Le scelte programmatiche, finalizzate al raggiungimento di tali obiettivi, vengono riassunte nei documenti di bilancio, che fotografano da un lato il quadro delle risorse disponibili, e dall'altro il loro impiego.

Il bilancio di Rubiana non è semplicemente un documento di contabilità: è un atto politico espressione della manifestazione della volontà amministrativa dell'ente locale Comune. Nel corso degli ultimi anni, il ruolo del Comune ha assunto un maggior peso nell'ambito della politica locale, soprattutto grazie al crescente decentramento delle funzioni dello Stato cui, però, non sono stati accompagnati i decentramenti per le risorse.

Ci ritroviamo, sovente, ad adempiere non soltanto alle nostre funzioni proprie, ma anche ad apportare oneri economici e compiti di Stato e Regioni i quali, per problemi finanziari, non hanno più possibilità di farvi fronte.

RUBIANA, li 18/06/2015

Il Segretario
Comunale

Il Direttore Generale

Il Responsabile
Della Programmazione

Il Responsabile del
Servizio Finanziario

f.to Dr. Giovanni Barbera

=====

=====

f.to Cristina Giardino

Il Rappresentante Legale

f.to Gianluca Blandino

