

Comune di Pomarolo



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

2016 – 2018

Comune di

POMAROLO

Relazione Previsionale e Programmatica 2016/2018

INTRODUZIONE

SEZIONE 1

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

1.1 - POPOLAZIONE			
Comune di		POMAROLO	
1.1.1	- Popolazione legale al censimento	2011	n. 2355
1.1.2	- Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.110 d.l.vo n.77/1995)		n. 2478
	di cui maschi		n. 1269
	femmine		n. 1209
	nuclei familiari		n. 1002
	comunita'/convivenze		n. 0
1.1.3	- Popolazione all' 1.1.2014 (penultimo anno precedente)		n. 2476
1.1.4	- Nati nell'anno	n. 25	
1.1.5	- Deceduti nell'anno	n. 9	
	saldo naturale		n. 16
1.1.6	- Immigrati nell'anno	n. 97	
1.1.7	- Emigrati nell'anno	n. 108	
	saldo migratorio		n. -11
1.1.8	- Popolazione al 31.12.2014 (penultimo anno precedente)		n. 2478
	di cui:		
1.1.9	- In eta' prescolare (0/6 anni)		n. 212
1.1.10	- In eta' scuola obbligo (7/14 anni)		n. 211
1.1.11	- In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)		n. 370
1.1.12	- In eta' adulta (30/65 anni)		n. 1280
1.1.13	- In eta' senile (oltre 65 anni)		n. 405
1.1.14	- Tasso di natalita' ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
		2010	9%
		2011	14%
		2012	14%
		2013	13%
		2014	10%
1.1.15	- Tasso di mortalita' ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
		2010	5%
		2011	4%
		2012	4%
		2013	5%
		2014	4%
1.1.16	- Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti entro ii	n.

1.01.17 Livello di istruzione della popolazione residente

TITOLO DI STUDIO	% Popolazione
Laurea	10%
Diploma	36%
Licenza media inferiore	28%
Licenza elementare	19%
Alfabeti senza titolo di studio	6%
Analfabeti	0%

1.01.18 Condizione socio-economica delle famiglie

CLASSI DI REDDITO FAMILIARE	% Famiglie
espresso in Euro	
fino a	
oltre...	

1.2 - TERRITORIO			
Comune di	POMAROLO		
1.2.1 - Superficie in Kmq.	<input style="width: 100%;" type="text"/>		
1.2.2 - RISORSE IDRICHE			
◦ Laghi	n.	<input style="width: 100%;" type="text"/>	
◦ Fiumi e torrenti	n.	4	
◦ Canali artificiali	n.	<input style="width: 100%;" type="text"/>	
1.2.3 - STRADE			
◦ Strade statali Km	<input style="width: 100%;" type="text"/>		
◦ Strade provinciali Km	<input style="width: 100%;" type="text"/>		
◦ Strade comunali Km	10		
◦ Strade vicinali Km	<input style="width: 100%;" type="text"/>		
◦ Autostrade Km	<input style="width: 100%;" type="text"/>		
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
		Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione	
◦ Piano regolatore adottato	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	Delibera Commissario ad Acta n.1 dd.28/10/2014
◦ Piano regolatore approvato	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	Delibera Giunta Provinciale n.814 dd.26/05/2014
◦ Programma di fabbricazione	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
◦ Piano di edilizia economica e popolare	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
◦ Industriali	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
◦ Artigianali	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
◦ Commerciali	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
◦ Altri strumenti (specificare)	si <input type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.12, comma 7, D.L.vo 77/95) si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>			
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in m) <input style="width: 100%;" type="text"/>			
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	<input style="width: 100%;" type="text"/>		<input style="width: 100%;" type="text"/>
P.I.P	<input style="width: 100%;" type="text"/>		<input style="width: 100%;" type="text"/>

1.3 - SERVIZI			
Comune di	POMAROLO		
1.3.1 - PERSONALE			
1.3.1.1			
	Qualifica funzionale	Previsti in pianta organica	In servizio numero
	A	3	5
	B	7	7
	C	5	4
	D	1	1
	SEGRETARIO COMUNALE	1	1
1.3.1.2 - Totale personale al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso			
Totale personale di ruolo n.		15	
Totale personale fuori ruolo n.		3	
Inservienti scuola materna			

1.3.1.3 - AREA TECNICA				
	Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Previsti in pianta organica	In servizio numero
	B evoluto	Coadiutore Amministrativo	1	1
	C evoluto	Collaboratore Tecnico	1	1
	D base	Funzionario Tecnico	1	1
1.3.1.4 - AREA ECONOMICO-FINANZIARIA				
	Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Prev. p.o.	In servizio
	C evoluto	Collaboratore Contabile	1	1
	C base	Assistente Contabile	1	1
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA				
	Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Prev. p.o.	In servizio
1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA				
	Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Prev. p.o.	In servizio
	C evoluto	Collaboratore Amministrativo	1	1
	C base	Assistente Amministrativo	1	1

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

1.3.2 - STRUTTURE												
Comune di POMAROLO												
TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
	Anno 2015				Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018			
1.3.2.1 - Asili nido	n°	1	posti n°	66	posti n°	65	posti n°	65	posti n°	65		
1.3.2.2 - Scuole materne	n°	1	posti n°	92	posti n°	101	posti n°	100	posti n°	100		
1.3.2.3 - Scuole elementari	n°	1	posti n°	129	posti n°	124	posti n°	134	posti n°	134		
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°	1		1		1		1		
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.												
Bianca	km		12		km	12	km	12	km	12		
Nera	km		14		km	14	km	14	km	14		
Mista	km				km		km		km			
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	si		no	X	si		no	X	si		no	X
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.			km			km		km		km		
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	si	X	no		si	X	no		si	X	no	
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini			n.	3		n.	3			n.	3	
			hq.			hq.		hq.		hq.		
1.3.2.12 - Punti luce illuminaz.pubblica			n.	341		n.	341			n.	341	
1.3.2.13 - Rete gas in Km.			km	19		km	19			km	19	
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali												
civile			qli			qli		qli		qli		
industriale			qli			qli		qli		qli		
raccolta differenziata			qli			qli		qli		qli		
1.3.2.15 - Esistenza discarica	si		no	X	si		no	X	si		no	X
1.3.2.16 - Mezzi operativi			n.	3		n.	3			n.	3	
1.3.2.17 - Veicoli			n.	2		n.	2			n.	2	
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	si		no	X	si		no	X	si		no	X
1.3.2.19 - Personal computer			n.	15		n.	15			n.	15	
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)												

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI								
Comune di POMAROLO								
TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno	2015	Anno	2016	Anno	2017	Anno	2018
1.3.3.1 - CONSORZI	n°	4	n°	4	n°	4	n°	4
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°	5	n°	5	n°	5	n°	5
1.3.3.5 - CONCESSIONI	n°	3	n°	3	n°	3	n°	3

Segue 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.1.1	DENOMINAZIONE CONSORZIO/I	1.3.3.1.2	COMUNE/I ASSOCIATO/I (Indicare il numero totale ed i nomi)
		N° totale	Nomi
	CONSORZIO VIGILANZA BOSCHIVA		VARI COMUNI DELLA VALLAGARINA
	CONSORZIO SCUOLA MEDIA DESTRA ADIGE		VARI COMUNI DELLA VALLAGARINA
	SERVIZIO SOVRACOMUNALE TRIBUTI E TARIFFE		VARI COMUNI DELLA VALLAGARINA
	UFFICIO INTERCOMUNALE POLIZIA MUNICIPALE		VARI COMUNI DELLA VALLAGARINA
1.3.3.2.1	DENOMINAZIONE AZIENDA	1.3.3.2.2	ENTE/I ASSOCIATO/I
		N° totale	Nomi
1.3.3.3.1	DENOMINAZIONE ISTITUZIONE	1.3.3.3.2	ENTE/I ASSOCIATO/I
		N° totale	Nomi
1.3.3.4.1	DENOMINAZIONE S.p.A.	1.3.3.4.2	ENTE/I ASSOCIATO/I
		N° totale	Nomi
	DOLOMITI ENERGIA SPA - ROVERETO		
	TRENTINO RISCOSSIONI SPA - TRENTO		
	FARMACIE COMUNALI SPA - TRENTO		
	TRENTINO TRASPORTI - TRENTO		
	INFORMATICA TRENTINA SPA - TRENTO		
1.3.3.5.1	SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE	1.3.3.5.2	SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI
		N° totale	Nomi
	GAS - ENERGIA ELETTRICA		DOLOMITI ENERGIA SPA - ROVERETO
	TOSAP		ICA SRL - TRENTO
	PUBBLICITA'		ICA SRL - TRENTO
1.3.3.6.1	UNIONE DI COMUNI (se costituita) N°	COMUNI UNITI (indicare i nomi per ciascuna unione)	
		N° totale	Nomi
	PIANO D'AREA TRASPORTI - COMUNE DI ROVERETO		VARI COMUNI DELLA VALLAGARINA
1.3.3.7.1	ALTRO (specificare)		

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1	ACCORDO DI PROGRAMMA
OGGETTO	
Altri soggetti partecipanti	
Impegni di mezzi finanziari	
Durata dell'accordo	
L'accordo e':	
- in corso di definizione	
- gia' operativo	
Se gia' operativo, indicare la data di sottoscrizione	
1.3.4.2	PATTO TERRITORIALE
OGGETTO	
Altri soggetti partecipanti	
Impegni di mezzi finanziari	
Durata del patto territoriale	
Il patto territoriale e'	
- in corso di definizione	
- gia' operativo	
Se gia' operativo, indicare la data di sottoscrizione	
1.3.4.3	ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
OGGETTO	
Altri soggetti partecipanti	
Impegni di mezzi finanziari	
Durata	
Indicare la data di sottoscrizione	

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLLO STATO

◦ Riferimenti normativi	
◦ Funzioni o servizi	
◦ Trasferimenti di mezzi finanziari	
◦ Unità di personale trasferito	

1.3.5.2 FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

◦ Riferimenti normativi	
◦ Funzioni o servizi	
◦ Trasferimenti di mezzi finanziari	
◦ Unità di personale trasferito	

1.3.5.3 VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

Comune di POMAROLO

1.4 - ECONOMIA INSEDIATA

ATTIVITA'

Nel territorio comunale sono insediate le seguenti attività economiche:

ATTIVITA' SOGGETTE A LICENZA COMUNALE:

attività commerciale: n.4, di cui n.3 alimentari e n.1 non alimentari

pubblico esercizio: n.1 bar

parrucchieri: n.1

estetisti: n.1

ATTIVITA' ARTIGIANALI - PRODUTTIVE:

falegnamerie

lavorazioni meccaniche

attività edili

attività elettroniche

ATTIVITA' AGRICOLE:

alcune aziende agricole insediate sia a titolo principale che integrativo

Comune di POMAROLO

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO									
Comune di POMAROLO									
2.1.1 - Quadro riassuntivo									
ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3		
	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso Previsione	Anno 2016 Previsione del bilancio annuale	Anno 2017 1° anno successivo	Anno 2018 2° anno successivo			
	1	2	3	4	6	7	5		
o Tributarie	627.127,65	583.437,27	580.321,76	553.551,76	552.551,76	552.551,76	-4,61%		
o Contributi e trasferimenti correnti	1.279.774,94	1.395.576,00	1.316.626,98	1.343.559,69	1.293.735,94	1.273.735,94	2,05%		
o Extratributarie	512.863,63	514.263,53	592.383,00	596.996,00	640.156,00	640.156,00	0,78%		
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.419.766,22	2.493.276,80	2.489.331,74	2.494.107,45	2.486.443,70	2.466.443,70	0,19%		
o Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio							0,00%		
o Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti									
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	2.419.766,22	2.493.276,80	2.489.331,74	2.494.107,45	2.486.443,70	2.466.443,70	0,19%		
o Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	376.126,81	1.572.739,12	186.588,38	695.792,67	219.200,00	225.200,00	272,90%		
o Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti							0,00%		
o Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
o Altre accensioni prestiti							0,00%		
o Avanzo di amministrazione applicato per : - fondo ammortamento. - finanziamento investimenti									
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	376.126,81	1.572.739,12	186.588,38	695.792,67	219.200,00	225.200,00	272,90%		
o Riscossione di crediti	0,00	82.600,00	0,00	234.034,60	5.000,00	5.000,00	100,00%		
o Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00%		
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	82.600,00	300.000,00	534.034,60	305.000,00	305.000,00	78,01%		
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	2.795.893,03	4.148.615,92	2.975.920,12	3.723.934,72	3.010.643,70	2.996.643,70	25,14%		

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE											
Comune di P'OMAROLO											
2.2.1 - Entrate tributarie											
2.2.1.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3			
ENTRATE	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio 2015 Previsione	Anno 2016 Previsione del bilancio annuale	1° anno successivo Anno 2017	2° anno successivo Anno 2018					
	1	2	3	4	5	6	7				
o Imposte	372.227,65	373.787,27	362.621,76	318.171,76	317.171,76	317.171,76	-12,26%				
o Tasse	253.700,00	208.650,00	216.700,00	234.830,00	234.830,00	234.830,00	8,37%				
o Tributi speciali ed altre entrate proprie	1.200,00	1.000,00	1.000,00	550,00	550,00	550,00	-45,00%				
TOTALE	627.127,65	583.437,27	580.321,76	553.551,76	552.551,76	552.551,76	-4,61%				
IMPOSTA SUGLI IMMOBILI											
2.2.1.2	ALIQUOTE IMU		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)				
	Esercizio in corso Anno 2015	Esercizio bilancio previsione annuale Anno 2016	Esercizio in corso Anno 2015	Esercizio bilancio previsione annuale Anno 2016	Esercizio in corso Anno 2015	Esercizio bilancio previsione annuale Anno 2016					
o IMU I Casa							0,00				
o IMU II Casa							0,00				
o Fabbricati produttivi							0,00				
o Altro							0,00				
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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

L'attività di accertamento è curata dall'Ufficio Tributi e Tariffe sovracomunale presente presso la Comunità
della Vallagarina, al quale hanno aderito alcuni comuni della Vallagarina

2.2.1.4 Per l'ICI indicare la percentuale di incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi 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

Per quanto riguarda l'IMIS è stato emesso un nuovo Regolamento che comprende tutte una serie di modifiche introdotte dall'art. 18 della legge provinciale n. 21 del 30 dicembre 2015 (legge di stabilità provinciale per il 2016); anche per l'anno 2016 sono state stabilite le seguenti aliquote e detrazioni:

- l'aliquota dello 0,35% per l'abitazione principale e assimilati e pertinenze, CAT. A1, A8 E A9 e una detrazione per l'abitazione principale pari ad Euro 284,36;
- l'aliquota dello 0,91% per altri fabbricati ad uso abitativo e le relative pertinenze, fabbricati CAT. D/5, aree edificabili ed altri immobili non compresi nelle altre categorie;
- l'aliquota dello 0,46% per i fabbricati dati in COMODATO GRATUITO ai parenti di I grado;
- l'aliquota dello 0.79% per i fabbricati in categorie catastali D/1, D/3, D/4, D/6, D/7, D/8 e D/9;
- l'aliquota dello 0,55% per i fabbricati in categoria catastale C1,C3, D2 E A10;
- l'aliquota dello 0,1% per i fabbricati strumentali all'attività agricola e una deduzione d'imponibile di Euro 1.500,00;
- l'aliquota dello 0,20% per i fabbricati destinati e utilizzati a scuole paritarie.

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

Il Responsabile dell'Ufficio Tributi e Tariffe sovracomunale è attualmente la dott.ssa Cristina Baldo

2.2.1.7 Altre considerazioni e vincoli

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti								
Comune di POMAROLO								
2.2.2.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			%	
ENTRATE	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio 2015 Esercizio in corso Previsione	Anno 2016 Previsione del bilancio annuale	Anno 2017 1° anno successivo	Anno 2018 2° anno successivo	scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	1	2	3	4	5	6		
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	202,87	925,98	900,00	900,00	900,00	900,00	0,00%	
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	1.279.572,07	1.376.076,27	1.297.149,63	1.324.085,94	1.292.835,94	1.272.835,94	2,08%	
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	0,00	18.573,75	18.577,35	18.573,75	0,00	0,00	-0,02%	
TOTALE	1.279.774,94	1.395.576,00	1.316.626,98	1.343.559,69	1.293.735,94	1.273.735,94	2,05%	

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

Il Fondo Perequativo è stato previsto per una somma pari ad Euro 524.000,00 corrispondente al calcolo sotto riportato:

il fondo perequativo assestato per l'anno 2015 previsto in Euro 519.751,48 (comprensivo delle quote per progressioni orizzontali Euro 9.506,88, per addizionale comunale all'accisa del consumo di energia elettrica Euro 20.167,85, per FOREG Euro 8.900,00) viene ridotto del 6% e cioè di Euro 31.185,08 e aumentato di Euro 35.000,00 per il recupero dell'esenzione sull'abitazione principale dalle quote specifiche.

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

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

2.2.2.5 Altre considerazioni e vincoli

<p>Il FONDO PER GLI INVESTIMENTI programmati dai Comuni e specificatamente la quota utilizzabile in parte corrente (EX FIM) risulta essere pari ad Euro 86.085,94 e corrisponde al 40 % della quota prevista per il 2007 di Euro 197.089,87, e cioè 78.835,94 aumentata della somma di Euro 7.250,00, corrispondente alla quota capitale del mutuo in ammortamento di Euro 7.250,00, così come previsto e consentito dal Protocollo d'Intesa in materia di finanza locale.</p>

2.2.3 - Proventi extratributari							
Comune di POMAROLO							
2.2.3.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			%
ENTRATE	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio 2015 Esercizio in corso Previsione	Anno 2016 Previsione del bilancio annuale	Anno 2017 1° anno successivo	Anno 2018 2° anno successivo	scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	
o Proventi dei servizi pubblici	440.691,14	452.724,91	460.460,00	483.590,00	523.590,00	523.590,00	5,02%
o Proventi dei beni dell' Ente	28.063,40	31.211,70	34.200,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	-6,43%
o Interessi su anticipazioni e crediti	583,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00%
o Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società'	692,05	461,54	9.036,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	-47,99%
o Proventi diversi	42.833,98	29.365,38	88.187,00	76.206,00	79.366,00	79.366,00	-13,59%
TOTALE	512.863,63	514.263,53	592.383,00	596.996,00	640.156,00	640.156,00	0,78%

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

Il Comune di Pomarolo gestisce in economia l'acquedotto e la fognatura.
Si ha la copertura integrale dei costi del servizio stesso.

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

I proventi dei beni derivano dalla gestione dei boschi e del suolo pubblico.

2.2.3.4 Altre considerazioni e vincoli

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

2.2.4.3 Altre considerazioni e illustrazioni

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione							
Comune di POMAROLO							
2.2.5.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			%
ENTRATE	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio 2015 Esercizio in corso Previsione	Anno 2016 Previsione del bilancio annuale	Anno 2017 1° anno successivo	Anno 2018 2° anno successivo	scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
	3.151,60	37.410,92	5.378,42	20.000,00	5.000,00	5.000,00	271,86%
TOTALE	3.151,60	37.410,92	5.378,42	20.000,00	5.000,00	5.000,00	271,86%

2.2.5.2

Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilita' degli strumenti urbanistici vigenti

2.2.5.3

Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entita' ed opportunita'

2.2.5.4

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

2.2.5.5

Altre considerazioni e vincoli

2.2.6 - Accensione di prestiti							
Comune di POMAROLO							
2.2.6.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			%
ENTRATE	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio 2015 Esercizio in corso Previsione	Anno 2016 Previsione del bilancio annuale	Anno 2017 1° anno successivo	Anno 2018 2° anno successivo	scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
◦ Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
◦ Assunzioni 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%

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

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

2.2.6.4 Altre considerazioni e vincoli

2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa							
Comune di POMAROLO							
2.2.7.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio 2015 Esercizio in corso Previsione	Anno 2016 Previsione del bilancio annuale	Anno 2017 1° anno successivo	Anno 2018 2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
o Riscossione di crediti	0,00	82.600,00	0,00	234.034,60	5.000,00	5.000,00	100,00%
o Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00%
TOTALE	0,00	82.600,00	300.000,00	534.034,60	305.000,00	305.000,00	78,01%

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

2.2.7.3 Altre considerazioni e vincoli

E' stato previsto un capitolo d'entrata pari ad Euro 234.034,60 per l'escussione di una fideiussione per per pavimentazione parcheggio Basiano.

Comune di POMAROLO

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

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

3.2 Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma							
Comune di				POMAROLO			
PROGRAMMI					ANNO	ANNO	ANNO
N°	Descrizione				2016	2017	2018
1	1	PROGRAMMA 1 - SERVIZI GENERALI	Spese correnti	Consolidate	1.108.157,45	1.084.903,70	1.074.903,70
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	282.592,67	147.000,00	150.000,00
			TOTALE		1.390.750,12	1.231.903,70	1.224.903,70
2	2	PROGRAMMA 2 - SERVIZI DEMOGRAFICI E ALLE IMPRESE	Spese correnti	Consolidate	83.600,00	81.600,00	81.600,00
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	25.000,00	0,00	0,00
			TOTALE		108.600,00	81.600,00	81.600,00
3	3	PROGRAMMA 3 - SERVIZI ALLA PERSONA	Spese correnti	Consolidate	1.096.560,00	1.127.900,00	1.121.900,00
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	62.000,00	0,00	0,00
			TOTALE		1.158.560,00	1.127.900,00	1.121.900,00
4	4	PROGRAMMA 4 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI	Spese correnti	Consolidate	505.790,00	492.040,00	488.040,00
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	560.234,60	77.200,00	80.200,00
			TOTALE		1.066.024,60	569.240,00	568.240,00
		TOTALE	Spese correnti	Consolidate	2.794.107,45	2.786.443,70	2.766.443,70
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	929.827,27	224.200,00	230.200,00
			TOTALE		3.723.934,72	3.010.643,70	2.996.643,70

Comune di **POMAROLO**

3.4 - PROGRAMMA N°	1	EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
	N°	
RESPONSABILE SIG.		

3.4.1 - Descrizione del programma

PROGRAMMA 1 - SERVIZI GENERALI

Il programma comprende tutte le attività di funzionamento generale dell'Ente, sia la gestione interna dello stesso che l'attività di supporto ai servizi rivolti all'esterno. Riguarda l'assistenza

tecnica e giuridica agli organi istituzionali. Comprende la gestione giuridico-economica del personale e l'organizzazione e formazione delle risorse umane, la pianificazione e la gestione dell'attività finanziaria dell'Ente sia nel reperimento delle risorse che nella ottimizzazione degli impieghi, l'adempimento degli obblighi normativi e dei servizi demografici e tecnici, l'attività di manutenzione e gestione ordinaria dei beni istituzionali dell'Amministrazione e l'attività destinata a favorire la vivibilità e la sicurezza della collettività.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Le scelte strategiche del programma mirano a conseguire risultati di maggior efficacia nella attività amministrativa per rispondere adeguatamente alle aspettative dell'utenza, mediante semplificazione degli iter burocratici e delle procedure.

3.4.3 - Finalità da conseguire

La finalità da conseguire nel presente programma è quella tipica di un'azienda di erogazione di servizi ai cittadini, qual è un'amministrazione comunale: il miglioramento del rapporto ente pubblico ed utenza. Questo obiettivo viene tradotto nelle seguenti indicazioni:

1) esternalizzazione dei servizi e delle attività che permettano, attraverso l'affidamento a terzi,

un miglioramento o un'economicità dell'azione amministrativa (attività propedeutica all'accertamento e alla liquidazione dei tributi, gestione stipendi del personale dipendente, progettazione minore);

2) gestione a mezzo di convenzione intercomunale del servizio di vigilanza urbana;

3) ulteriore miglioramento del progetto di organizzazione dei servizi comunali.

3.4.3.1 - Investimento

Si fa riferimento al programma delle opere pubbliche relativamente agli interventi inseriti nel programma n.1.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

L'erogazione dei servizi riguarda le attività illustrate nella descrizione del programma.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane interessate comprendono il servizio segreteria, con un Segretario Comunale

e due Coadiutori Amministrativi, il servizio finanziario, con un Collaboratore Contabile part-time e un Assistente Contabile e il servizio tecnico con un Funzionario Tecnico, un Collaboratore tecnico e un Coadiutore Amministrativo.

Il Comune di Pomarolo ha inoltre avviato una convenzione con il Comune di Villa Lagarina, per partecipare ad una gestione associata del servizio tecnico. Tale convenzione prevede l'impiego della figura D base del Comune di Pomarolo per n.18 ore settimanali presso il Comune di Villa Lagarina e l'impiego di una figura C evoluto del Comune di Villa Lagarina per n.18 ore settimanali presso il Comune di Pomarolo.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali del programma consistono sia nella struttura di funzionamento dell'Ente che nella strumentazione tecnica in uso presso gli uffici comunali.

3.4.6 - Coerenza con il piano regionale di settore

L'intervento riguardante l'Azione 19 rientra nella previsione dell'attività dell'Agenzia del Lavoro della Provincia Autonoma di Trento. Sono state attivate anche delle convenzioni riguardanti il Progetto 20.1 e il Progetto 20.3

3.4 - PROGRAMMA N°	2	EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
	N°	
RESPONSABILE SIG.		

3.4.1 - Descrizione del programma

PROGRAMMA 2 - SERVIZI DEMOGRAFICI E ALLE IMPRESE

Il programma comprende tutte le attività rivolte sia alla promozione dell'attività di sostegno ed incentivazione nel settore turistico che alla gestione del servizio necroscopico e cimiteriale.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Le scelte strategiche del programma mirano sicuramente ad un miglioramento del servizio erogato.

3.4.3 - Finalita' da conseguire

La finalità da conseguire nel presente programma è quella di garantire un livello ottimale di servizio all'utente.

3.4.3.1 - Investimento

Si fa riferimento al programma delle opere pubbliche relativamente agli interventi inseriti nel programma n.2.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

L'erogazione dei servizi riguarda le attività illustrate nella descrizione del programma.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Per quanto riguarda l'anagrafe, il servizio è seguito da un Collaboratore Amministrativo e da un Assistente Amministrativo part-time.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

La strumentazione è quella in dotazione alle strutture interessate.

3.4.6 - Coerenza con il piano regionale di settore

3.4 - PROGRAMMA N°

3

N°

EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma

PROGRAMMA 3 - SERVIZI ALLA PERSONA

Il programma comprende tutte le attività di funzionamento e di supporto all'istruzione (scuola materna, scuola elementare) nell'ambito delle competenze dell'ente locale. Rientrano ancora le attività di carattere culturale e ricreativo con un coinvolgimento delle associazioni operanti nel paese. Comprende l'attività culturale e ricreativa con il sostegno alle iniziative locali.

Comprende altresì il servizio di asilo nido e tagesmutter ed il sostegno per ricoveri residenziali e per le associazioni con finalità sociale.

E' prevista l'adesione al Piano Giovani della destra Adige

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Le scelte strategiche del programma mirano a sostenere la buona realtà associativistica della comunità, sia a mezzo di interventi mirati a garantire la fruibilità delle strutture comunali che con eventuale contribuzione finanziaria diretta. Per l'assistenza, si è concretizzata con l'apertura dell'asilo nido a valenza sovracomunale, nonché con la nuova sezione aperta dal 1° gennaio 2006 che, attualmente ospita altri 18 bambini per un totale complessivo di 65 bambini.

3.4.3 - Finalita' da conseguire

La finalità da conseguire nel presente programma è l'intento di favorire lo sviluppo sociale, culturale e sportivo della collettività. Questo obiettivo viene tradotto nelle seguenti indicazioni pratiche:

potenziamento e miglioramento dei servizi sopra descritti e prosecuzione dell'attività proposta

per il servizio di asilo diurno estivo, nonché con la compartecipazione della spesa sostenuta da

altre amministrazioni per iniziative estive rivolte ai bambini e ai ragazzi.

3.4.3.1 - Investimento

Si fa riferimento al programma delle opere pubbliche relativamente agli interventi inseriti nel programma n.3.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

L'erogazione dei servizi riguarda le attività illustrate nella descrizione del programma.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono comprese le risorse umane destinate alla scuola materna ed ai servizi a terzi per il sostegno dell'attività gestita.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

La strumentazione è quella in dotazione alle strutture interessate.

3.4.6 - Coerenza con il piano regionale di settore

Sia la gestione della scuola materna che quella dell'asilo nido rientrano nella normativa vigente in merito ai trasferimenti provinciali.

3.4 - PROGRAMMA N°	4	
RESPONSABILE SIG.	N°	EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
3.4.1 - Descrizione del programma	PROGRAMMA 4 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI Il programma comprende tutte le attività dirette a garantire la manutenzione, il miglioramento e lo sviluppo delle strutture e delle infrastrutture comunali. Rientrano tutte le politiche di infrastrutturazione del territorio e della rete stradale, nonché la gestione dei servizi idrici, fognatura, illuminazione e smaltimento rifiuti. Comprende altresì l'attività destinata a favorire la vivibilità ambientale del territorio anche a mezzo della strumentazione urbanistica.	
3.4.2 - Motivazione delle scelte	Le scelte strategiche del programma mirano al miglioramento delle infrastrutture e dei servizi tecnici offerti al fine di creare un tessuto urbano consono alla vivibilità del cittadino.	
3.4.3 - Finalità da conseguire	La finalità da conseguire nel presente programma è quella di migliorare il patrimonio esistente sia con interventi innovativi, sia con la ordinaria manutenzione dello stesso al fine di un sostanziale miglioramento nella qualità della vita. Questo obiettivo viene tradotto nelle seguenti indicazioni pratiche: piccoli interventi di manutenzione della viabilità e degli spazi pubblici; piccoli interventi di manutenzione ordinaria dell'illuminazione pubblica; piccoli interventi di manutenzione ordinaria del verde pubblico; interventi migliorativi sulla viabilità con arredo urbano, rifacimento segnaletica stradale e sistemazione piazzole; esternalizzazione del servizio di sgombero neve; esternalizzazione del servizio idraulico.	
3.4.3.1 - Investimento	Si fa riferimento al programma delle opere pubbliche relativamente agli interventi inseriti nel programma n.4.	
3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo	L'erogazione dei servizi riguarda le attività illustrate nella descrizione del programma.	
3.4.4 - Risorse umane da impiegare	Il programma comprende parzialmente le risorse umane riconducibili all'Ufficio Tecnico, ai due operai del cantiere comunale ed al ricorso di collaborazioni esterne.	
3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare	La strumentazione è quella in dotazione alle strutture interessate.	
3.4.6 - Coerenza con il piano regionale di settore	Gli interventi in conto capitale previsti in detto programma rientrano sin d'ora nella programmazione provinciale.	

3.5 - Risorse correnti ed in conto capitale per la realizzazione del programma

Comune di POMAROLO

PROGRAMMA	1	PROGRAMMA 1 - SERVIZI GENERALI		
	ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	0,00	0,00	0,00	
Regione	0,00	0,00	0,00	
Provincia	338.051,63	281.117,70	289.117,70	
Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti (1)	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
Altre entrate	121.912,49	20.000,00	5.000,00	
TOTALE (A)	759.964,12	601.117,70	594.117,70	
PROVENTI DEI SERVIZI	14.510,00	14.510,00	14.510,00	
TOTALE (B)	14.510,00	14.510,00	14.510,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	616.276,00	616.276,00	616.276,00	
TOTALE (C)	616.276,00	616.276,00	616.276,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.390.750,12	1.231.903,70	1.224.903,70	

Comune di POMAROLO

PROGRAMMA	2	PROGRAMMA 2 - SERVIZI DEMOGRAFICI E ALLE IMPRESE		
	ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	0,00	0,00	0,00	
Regione	0,00	0,00	0,00	
Provincia	86.428,24	69.428,24	69.428,24	
Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti (1)	0,00	0,00	0,00	
Altre entrate	10.000,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	96.428,24	69.428,24	69.428,24	
PROVENTI DEI SERVIZI	10.450,00	10.450,00	10.450,00	
TOTALE (B)	10.450,00	10.450,00	10.450,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	1.721,76	1.721,76	1.721,76	
TOTALE (C)	1.721,76	1.721,76	1.721,76	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	108.600,00	81.600,00	81.600,00	

Comune di POMAROLO

PROGRAMMA	3	PROGRAMMA 3 - SERVIZI ALLA PERSONA		
	ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	900,00	900,00	900,00	
Regione	0,00	0,00	0,00	
Provincia	863.720,00	790.900,00	784.900,00	
Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti (1)	0,00	0,00	0,00	
Altre entrate	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	864.620,00	791.800,00	785.800,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	280.500,00	320.500,00	320.500,00	
TOTALE (B)	280.500,00	320.500,00	320.500,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	13.440,00	15.600,00	15.600,00	
TOTALE (C)	13.440,00	15.600,00	15.600,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.158.560,00	1.127.900,00	1.121.900,00	

Comune di POMAROLO

PROGRAMMA	4	PROGRAMMA 4 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI		
	ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	0,00	0,00	0,00	
Regione	0,00	0,00	0,00	
Provincin	559.340,00	333.590,00	311.590,00	
Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti (1)	0,00	0,00	0,00	
Altre entrate	273.034,60	17.000,00	38.000,00	
TOTALE (A)	832.374,60	350.590,00	349.590,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	178.130,00	178.130,00	178.130,00	
TOTALE (B)	178.130,00	178.130,00	178.130,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	55.520,00	40.520,00	40.520,00	
TOTALE (C)	55.520,00	40.520,00	40.520,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.066.024,60	569.240,00	568.240,00	

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

3.6 - Spesa prevista per la realizzazione del Programma									
Impieghi		Comune di		POMAROLO					
PROGRAMMI					ANNO	%	ANNO	%	ANNO
N°	Descrizione				2016	su tot.	2017	su tot.	2018
1	1	PROGRAMMA 1 - SERVIZI GENERALI	Spese correnti	Consolidate	1.108.157,45	80	1.084.903,70	88	1.074.903,70
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	282.592,67	20	147.000,00	12	150.000,00
			TOTALE		1.390.750,12		1.231.903,70		1.224.903,70
2	2	PROGRAMMA 2 - SERVIZI DEMOGRAFICI E ALLE IMPRESE	Spese correnti	Consolidate	83.600,00	77	81.600,00	0	81.600,00
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	25.000,00	23	0,00	0	0,00
			TOTALE		108.600,00		81.600,00		81.600,00
3	3	PROGRAMMA 3 - SERVIZI ALLA PERSONA	Spese correnti	Consolidate	1.096.560,00	95	1.127.900,00	0	1.121.900,00
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	62.000,00	5	0,00	0	0,00
			TOTALE		1.158.560,00		1.127.900,00		1.121.900,00
4	4	PROGRAMMA 4 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI	Spese correnti	Consolidate	505.790,00	47	492.040,00	86	488.040,00
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	560.234,60	53	77.200,00	14	80.200,00
			TOTALE		1.066.024,60		569.240,00		568.240,00
		TOTALE	Spese correnti	Consolidate	2.794.107,45	75	2.786.443,70	93	2.766.443,70
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	929.827,27	25	224.200,00	7	230.200,00
			TOTALE		3.723.934,72		3.010.643,70		2.996.643,70

Comune di **POMAROLO**

3.9 - Riepilogo Programmi per fonti di finanziamento						
Numero	DENOMINAZIONE DEL PROGRAMMA	Legge di finanziamento	Regolamento UE (estremi)	PREVISIONE PLURIENNALE DI SPESA		
				Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	PROGRAMMA 1 - SERVIZI GENERALI			1.390.750,12	1.231.903,70	1.224.903,70
2	PROGRAMMA 2 - SERVIZI DEMOGRAFICI E ALLE IMPRESE			108.600,00	81.600,00	81.600,00
3	PROGRAMMA 3 - SERVIZI ALLA PERSONA			1.158.560,00	1.127.900,00	1.121.900,00
4	PROGRAMMA 4 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI			1.066.024,60	569.240,00	568.240,00
	TOTALE			3.723.934,72	3.010.643,70	2.996.643,70

-1 Il numero del programma dev'essere quello indicato al punto 3.4

-2 Prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

Segue - 3.9 - Riepilogo Programmi per fonti di finanziamento								
FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)								
Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	Unione Europea	CC.DD.PP+CR.S P+Ist.Prev.	Altri indebitamenti	Altre entrate	
1.848.828,00	0,00	0,00	908.287,03	0,00	0,00	900.000,00	146.912,49	
5.165,28	0,00	0,00	225.284,72	0,00	0,00	0,00	10.000,00	
44.640,00	2.700,00	0,00	2.439.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
136.560,00	0,00	0,00	1.204.520,00	0,00	0,00	0,00	328.034,60	
2.035.193,28	2.700,00	0,00	4.777.611,75	0,00	0,00	900.000,00	484.947,09	

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Criteri per la costituzione del FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' inserito nel Bilancio di Previsione 2016

La nuova contabilità armonizzata prevede che gli enti alleghino al Bilancio di Previsione una nota integrativa che costituisce una relazione esplicativa dei vari criteri applicati in sede di programmazione.

Con riferimento alla proposta di Bilancio di Previsione, si ritiene pertanto di illustrare i criteri di valutazione e le modalità adottati per la formulazione delle previsioni, con riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali è previsto l'accantonamento a tale fondo, nel rispetto del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria e nello specifico il paragrafo 3.3. riferito al Fondo crediti di dubbia esigibilità nonché nell'esempio n.5 riportato al principio stesso.

Al fine del calcolo degli ultimi cinque esercizi sono stati considerati gli anni dal 2010 al 2014. Quale tipologia di calcolo è stato utilizzato quello della media semplice dei rapporti calcolati sul totale dell'accertato e dell'incassato nel quinquennio.

Per quanto riguarda l'accantonamento, il legislatore ha concesso la facoltà di applicare gradualmente la norma; il Comune di Pomarolo ha stanziato nella spesa una quota pari al 36% per l'anno 2016, al 55% per l'anno 2017 e al 70% per l'anno 2018 dell'importo del fondo determinato.

Di seguito si riportano per ogni singola tipologia di entrata le modalità utilizzate.

TITOLO 1 – Entrate tributarie

ICI/IMUP/IMIS: le previsioni di entrata sono determinate sulla previsione del gettito effettivamente incassato e non sulle previsioni determinate con il misuratore provinciale.

	ANNO N-5	ANNO N-4	ANNO N-3	ANNO N-2	ANNO N-1	%	%
ICI/IMUP/IMIS	2010	2011	2012	2013	2014	MEDIA	FONDO (100-%media)
ACCERTATO competenza	1.001,57	58,38	204.000,00	370.605,89	372.165,51		
INCASSATO competenza	1.001,57	58,38	198.137,55	322.823,51	328.073,00		
INCASSATO Residui anno n+1	-	-	5.862,45	21.905,39	11.806,62		
% incassato/accertato	100,00%	100,00%	100,00%	93,02%	91,32%		
METODO a) - media aritmetica						96,87%	3,13%

Tassa sui Rifiuti (TA.RI): il tributo sui rifiuti è stato inserito nel bilancio comunale a partire dall'anno 2013 e pertanto negli anni dal 2010 al 2012 è stata presa come riferimento una percentuale incassato/accertato all'incirca uguale gli anni 2013 e 2014. Il FCDE è stato determinato applicando la percentuale media del quinquennio.

	ANNO N-5	ANNO N-4	ANNO N-3	ANNO N-2	ANNO N-1	%	%
TARI	2010	2011	2012	2013	2014	MEDIA	FONDO (100-%media)
ACCERTATO competenza	-	-	-	204.900,00	204.900,00		
INCASSATO competenza	-	-	-	186.255,46	188.093,84		
INCASSATO residui n+1	-	-	-	1.693,53	-		
% incassato/accertato	92,00%	92,00%	92,00%	91,73%	91,80%		
METODO a) - media aritmetica						91,91%	8,09%

	%				importo minimo Fcde		
voce di entrata	FONDO (100-%media)	PREV entrate ANNO n	IMPORTO MINIMO fcde	% Accantonamento da indicare nell'ultima colonna del prospetto allegato al bilancio	anno n 36%	anno n+1 55%	anno n+2 70%
TARI	8,09%	231.310,00	18.712,98		6.736,67	10.292,14	13.099,09
ICI/IMU/IMIS	3,13%	316.000,00	9.890,80		3.560,69	5.439,94	6.923,56
totale		547.310,00	28.603,78	5,23%	10.297,36	15.732,08	20.022,65