



Comune di Pomarolo

**RELAZIONE
PREVISIONALE E
PROGRAMMATICA**

2015 – 2017

Comune di

POMAROLO

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

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)		
	di cui maschi	n. 2476	
	femmine	n. 1266	
	nuclei familiari	n. 1210	
	comunita'/convivenze	n. 990	
		n. 0	
1.1.3	- Popolazione all' 1.1.2013 (penultimo anno precedente)		n. 2439
1.1.4	- Nati nell'anno	n. 32	
1.1.5	- Deceduti nell'anno	n. 13	
	saldo naturale	n. 19	
1.1.6	- Immigrati nell'anno	n. 119	
1.1.7	- Emigrati nell'anno	n. 104	
	saldo migratorio	n. 15	
1.1.8	- Popolazione al 31.12.2013 (penultimo anno precedente)		n. 2476
	di cui:		
1.1.9	- In età prescolare (0/6 anni)	n. 214	
1.1.10	- In età scuola obbligo (7/14 anni)	n. 225	
1.1.11	- In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	n. 357	
1.1.12	- In età adulta (30/65 anni)	n. 1297	
1.1.13	- In età senile (oltre 65 anni)	n. 383	
1.1.14	- Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
		2009	16%
		2010	9%
		2011	14%
		2012	14%
		2013	13%
1.1.15	- Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
		2009	9%
		2010	5%
		2011	4%
		2012	4%
		2013	5%
1.1.16	- Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti entro il	n.

1.01.17 Livello di istruzione della popolazione residente

TITOLO DI STUDIO	% Popolazione
Laurea	
Diploma	
Licenza media inferiore	
Licenza elementare	
Alfabeti senza titolo di studio	
Analfabeti	

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 Km².

- **RISORSE IDRICHE**
- Laghi
- Fiumi e torrenti
- Canali artificiali

1.2.3 - STRADE

- Strade statali Km
- Strade provinciali Km
- Strade comunali Km
- Strade vicinali Km
- Autostrade Km

1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

- Piano regolatore adottato si no
- Piano regolatore approvato si no
- Programma di fabbricazione si no
- Piano di edilizia economica
e popolare si no

Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione

Delibera Commissario ad Acta n.1 dd.28/10/2014

Delibera Giunta Provinciale n.814 dd.26/05/2014

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

- Industriali si no X
- Artigianali si no X
- Commerciali si no X
- Altri strumenti (specificare) si no

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti

(art.12, comma 7, D.L.vo 77/95)

no

Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in m²)

AREA INTERESSATA AREA DISPONIBILE E

P E E P

P.E.P

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

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	2014	Anno	2015	Anno	2016	Anno	2017			
1.3.2.1 - Asili nido	n°	1	posti n°	65	posti n°	65	posti n°	65	posti n°	65		
1.3.2.2 - Scuole materne	n°	1	posti n°	102	posti n°	100	posti n°	100	posti n°	100		
1.3.2.3 - Scuole elementari	n°	1	posti n°	123	posti n°	123	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			n°	1			n°	1		
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.												
Bianca	km	12			km	12			km	12		
Nera	km	14			km	14			km	14		
Mista	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			
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	
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			
industriale	qli				qli				qli			
raccolta differenziata	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 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.3.1 - CONSORZI		n° 4	n° 4	n° 4	n° 4	n° 4	n° 4
1.3.3.2 - AZIENDE		n°	n°	n°	n°	n°	n°
1.3.3.3 - ISTITUZIONI		n°	n°	n°	n°	n°	n°
1.3.3.4 - SOCIETA' DI CAPITALI		n° 5	n° 5	n° 5	n° 5	n° 5	n° 5
1.3.3.5 - CONCESSIONI		n° 3	n° 3	n° 3	n° 3	n° 3	n° 3

Segue 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.1.1 DENOMINAZIONE CONSORZIO/I

CONSORZIO VIGILANZA BOSCHIVA
CONSORZIO SCUOLA MEDIA DESTRA ADIGE
SERVIZIO SOVRACOMUNALE TRIBUTI E TARIFFE
UFFICIO INTERCOMUNALE POLIZIA MUNICIPALE

1.3.3.1.2 COMUNE/I ASSOCIATO/I

(Indicare il numero totale ed i nomi)

N° totale	Nomi
	VARI COMUNI DELLA VALLAGARINA

1.3.3.2.1 DENOMINAZIONE AZIENDA

1.3.3.2.2 ENTE/I ASSOCIATO/I

N° totale Nomi

1.3.3.3.2 ENTE/I ASSOCIATO/I

N° totale Nomi

1.3.3.4.1 DENOMINAZIONE S.p.A.

DOLOMITI ENERGIA SPA - ROVERETO
TRENTINO RISCOSSIONI SPA - TRENTO
FARMACIE COMUNALI SPA - TRENTO
TRENTINO TRASPORTI - TRENTO
INFORMATICA TRENTEINA SPA - TRENTO

1.3.3.4.2 ENTE/I ASSOCIATO/I

N° totale Nomi

1.3.3.5.1 SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE

GAS - ENERGIA ELETTRICA
TOSAP
PUBBLICITA'

1.3.3.5.2 SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI

N° totale Nomi

1.3.3.6.1 UNIONE DI COMUNI (se costituita) N°

PIANO D'AREA TRASPORTI - COMUNE DI ROVERETO

COMUNI UNITI

(indicare i nomi per ciascuna unione)

N° totale Nomi

VARI COMUNI DELLA VALLAGARINA

1.3.3.7.1 ALTRO (specificare)

N° totale

Nomi

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 DALLO 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 CONGRUITÀ TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

-
-

Comune di POMAROLO

1.4 - ECONOMIA INSEDIATA

ATTIVITA'

Nel territorio comunale sono insediate le seguenti attività economiche:

ATTIVITA' SOGGETTA A LICENZA COMUNALE:

attività commerciale n.6, di cui n.4 alimentari e n.2 non alimentari
pubblici esercizi n.3 di cui n.1 ristorante e n.2 bar
parrucchiera n.1

ATTIVITA' ARTIGIANALI - PRODUTTIVE:

falegnameria n.2
lavorazioni meccaniche n.2
attività edili n.5
officine meccaniche - carrozzerie n.1
attività elettroniche n.1

ATTIVITA' AGRICOLE:

aziende agricole insediate n.3 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 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 Esercizio in corso Previsione	Anno 2015 Previsione del bilancio annuale	Anno 2016 1° anno successivo	Anno 2017 2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
o Tributarie	209.700,00	627.127,65	576.581,76	552.821,76	544.321,76	544.321,76	-4,12%
o Contributi e trasferimenti correnti	1.480.202,89	1.279.774,94	1.445.579,60	1.285.996,98	1.285.996,98	1.260.720,14	-11,04%
o Extratributarie	520.164,56	512.863,63	530.039,18	561.120,00	561.120,00	561.120,00	5,86%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.210.067,45	2.419.766,22	2.552.200,54	2.399.938,74	2.391.438,74	2.366.161,90	-5,97%
o Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio							0,00%
o Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti							0,00%
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.210.067,45	2.419.766,22	2.552.200,54	2.399.938,74	2.391.438,74	2.366.161,90	-5,97%
o Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	230.367,44	376.126,81	1.842.494,56	496.250,56	215.000,00	215.000,00	-73,06%
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							0,00%
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	230.367,44	376.126,81	1.842.494,56	496.350,56	215.000,00	215.000,00	-73,06%
o Riscossione di crediti	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	-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	0,00	450.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-33,33%
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	2.440.434,89	2.795.893,03	4.844.695,10	3.196.289,30	2.906.438,74	2.881.161,90	-34,02%

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

Comune di POMAROLO

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1 TREND STORICO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 Previsione	Anno 2015 Previsione del bilancio annuale	Anno 2016 1º anno successivo	Anno 2017 2º anno successivo	
1	2	3	4	5	6	7	
o Imposte	205.500,00	372.227,65	367.481,76	335.121,76	326.621,76	326.621,76	-8,81%
o Tasse	3.000,00	253.700,00	207.900,00	216.700,00	216.700,00	216.700,00	4,23%
o Tributi speciali ed altre entrate proprie	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-16,67%
TOTALE	209.700,00	627.127,65	576.581,76	552.821,76	544.321,76	544.321,76	-4,12%

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 bilancio previsione annuale Anno 2014	Esercizio in corso Anno 2014	Esercizio bilancio previsione annuale Anno 2015	Esercizio in corso Anno 2014	
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

2.2.1.3	<p>Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli</p> <p>L'attività di accertamento è curata dall'Ufficio Tributi e Tariffe sovracomunale presente presso la Comunità della Vallagarina, composto da alcuni comuni della Vallagarina.</p> <p> </p>	
2.2.1.4	<p>Per l' ICI indicare la percentuale di incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni :</p> <p> </p>	%
2.2.1.5	<p>Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruita' del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili</p> <p>ALIQUOTE IMIS:</p> <p>aliquota ordinaria (tutte le fattispecie diverse dall'abitazione principale) 0,91%</p> <p>aliquota su abitazione principale 0,35%</p> <p>detrazione per abitazione principale Euro 284,36</p> <p>aliquota per il COMODATO GRATUITO ai parenti di I grado con contratto registrato 0,46%</p> <p> </p> <p> </p> <p> </p> <p> </p> <p> </p> <p> </p>	
2.2.1.6	<p>Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi</p> <p>Il Responsabile dell'Ufficio Tributi e Tariffe sovracomunale è attualmente la dott.ssa Cristina Baldo</p> <p> </p>	
2.2.1.7	<p>Altre considerazioni e vincoli</p> <p> </p> <p> </p> <p> </p> <p> </p> <p> </p> <p> </p>	

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

Comune di POMAROLO							
2.2.2.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 in corso	Anno 2015 Previsione del bilancio annuale	Anno 2016 1° anno successivo	Anno 2017 2° anno successivo	
ENTRATE	1	2	3	4	5	6	7
○ Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	859,19	202,87	925,98	900,00	900,00	900,00	-2,81%
○ Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	1.479.343,70	1.279.572,07	1.426.076,27	1.266.519,63	1.266.519,63	1.259.820,14	-11,19%
○ 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	0,00	18.577,35	18.577,35	18.577,35	0,00	0,00%
TOTALE	1.480.202,89	1.279.774,94	1.445.579,60	1.285.996,98	1.285.996,98	1.260.720,14	-11,04%

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

Le annualità derivano dagli importi previsti dalla pianificazione provinciale; per il Comune di Pomarolo rimane
in essere il contributo annuo per i lavori di distribuzione idropotabile in loc.Servis e costruzione di un pozzo di
presa in loc.Valgranda - 1 lotto pari ad Euro 6.699,49 che avrà scadenza il 31.12.2016.
Il fondo PEREQUATIVO NETTO 2015 risulta essere pari ad Euro 482.084,20. Il dato iniziale è rappresentato
dal fondo perequativo netto 2014 (Euro 625.073,63) diminuito del 6% e cioè di Euro 37.504,42, della quota di accantonamento da riversare allo Stato pari ad Euro 140.789,34 e della quota relativa alla cat.D) pari ad Euro 3.500,00 e aumentato dalle quote specifiche: da Euro 9.506,88 per progressioni orizzontali , da Euro 20.167,85 per addizionale comunale dell'accisa del consumo di energia elettrica e da Euro 9.129,60 per il FOREG

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 attivita' diverse (convezioni, elezioni, leggi speciali, ecc..)

2.2.2.5 Altre considerazioni e vincoli

Il FONDO PER GLI INVESTIMENTI programmati dai Comuni e specificatamente la quota utilizzabile in parte corrente (EX FIM) risulta essere pari ad Euro 78.835,94 e corrisponde al 40% della quota prevista per il 2007 di Euro 197.089,87, così come previsto dal Protocollo d'Intesa in materia di finanza locale per il 2015.

2.2.3 - Proventi extratributari

Comune di POMAROLO							
2.2.3.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 in corso	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
ENTRATE	1	2	3	4	5	6	7
○ Proventi dei servizi pubblici	417.186,95	440.691,14	458.010,18	462.960,00	462.960,00	462.960,00	1,08%
○ Proventi dei beni dell'Ente	31.281,56	28.063,40	31.028,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	10,22%
○ Interessi su anticipazioni e crediti	4.707,19	583,06	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00%
○ Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	705,36	692,05	700,00	500,00	500,00	500,00	-28,57%
○ Proventi diversi	66.283,50	42.833,98	39.801,00	62.960,00	62.960,00	62.960,00	58,19%
TOTALE	520.164,56	512.863,63	530.039,18	561.120,00	561.120,00	561.120,00	5,86%

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 interale 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 - Contributi e trasferimenti in conto capitale

Comune di POMAROLO

2.2.4.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 in corso	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017		
ENTRATE								
o Alienazione di beni patrimoniali	1	2	3	4	5	6	7	
o Trasferimenti di capitale dallo Stato	29.717,04	43.139,30	43.884,63	50.884,63	32.000,00	32.000,00	15,95%	
o Trasferimenti di capitale dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
o Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	145.405,95	266.262,16	1.143.253,93	404.997,93	173.000,00	173.000,00	-64,57%	
o Trasferimenti di capitale da altri soggetti	25.923,75	63.573,75	617.956,00	35.468,00	0,00	0,00	-94,26%	
TOTALE	230.367,44	376.126,81	1.842.494,56	496.350,56	215.000,00	215.000,00	-73,06%	

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			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
ENTRATE	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 Esercizio in corso Previsione	Anno 2015 Previsione del bilancio annuale	Anno 2016 1° anno successivo	Anno 2017 2° anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
	29.320,70	3.151,60	10.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	-50,00%	
TOTALE	29.320,70	3.151,60	10.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	-50,00%	

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 ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 Esercizio in corso Previsione	Anno 2015 Previsione del bilancio annuale	Anno 2016 1° anno successivo	Anno 2017 2° anno successivo	
	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'entita' 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 delegabilita' 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 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio 2014 Esercizio in corso Previsione	Anno 2015 Previsione del bilancio annuale	Anno 2016 1° anno successivo	Anno 2017 2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
○ Riscossione di crediti	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
○ Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00%
TOTALE	0,00	0,00	450.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-33,33%

2.2.7.2

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

2.2.7.3

Altre considerazioni e vincoli

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		Descrizione			ANNO	ANNO
Nº	1		2015	2016	2017	
1	1	PROGRAMMA 1 - SERVIZI GENERALI	Spese correnti	Consolidate	1.063.743,74	1.064.038,74
				Sviluppo	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	245.862,05	125.000,00
			TOTALE		1.309.605,79	1.189.038,74
2	2	PROGRAMMA 2 - SERVIZI DEMOGRAFICI E ALLE IMPRESE	Spese correnti	Consolidate	85.800,00	81.800,00
				Sviluppo	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0,00
			TOTALE		85.800,00	81.800,00
3	3	PROGRAMMA 3 - SERVIZI ALLA PERSONA	Spese correnti	Consolidate	1.067.445,00	1.067.445,00
				Sviluppo	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	5.000,00	16.000,00
			TOTALE		1.072.445,00	1.083.445,00
4	4	PROGRAMMA 4 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI	Spese correnti	Consolidate	482.950,00	478.155,00
				Sviluppo	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	320.000,00	74.000,00
			TOTALE		802.950,00	552.155,00
		TOTALE	Spese correnti	Consolidate	2.699.938,74	2.691.438,74
				Sviluppo	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	570.862,05	215.000,00
			TOTALE		3.270.800,79	2.906.438,74

Comune di **POMAROLO**

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

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 - Finalita' 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.

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.

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

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	EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG.	N°	

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.

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 comunitarie 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 - Finalità 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	EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG.		

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 2015	Anno 2016	Anno 2017	
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	0,00	0,00	0,00	
Regione	0,00	0,00	0,00	
Provincia	284.471,76	264.151,39	264.296,90	
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	110.324,03	18.577,35	0,00	
TOTALE (A)	694.795,79	582.728,74	564.296,90	
PROVENTI DEI SERVIZI	16.510,00	16.510,00	16.510,00	
TOTALE (B)	16.510,00	16.510,00	16.510,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	598.300,00	589.800,00	589.800,00	
TOTALE (C)	598.300,00	589.800,00	589.800,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.309.605,79	1.189.038,74	1.170.606,90	

Comune di POMAROLO

PROGRAMMA	2	PROGRAMMA 2 - SERVIZI DEMOGRAFICI E ALLE IMPRESE		
	ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	0,00	0,00	0,00	
Regione	0,00	0,00	0,00	
Provincia	72.728,24	68.728,24	71.728,24	
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	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	72.728,24	68.728,24	71.728,24	
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	2.621,76	2.621,76	2.621,76	
TOTALE (C)	2.621,76	2.621,76	2.621,76	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	85.800,00	81.800,00	84.800,00	

Comune di POMAROLO

PROGRAMMA	3	PROGRAMMA 3 - SERVIZI ALLA PERSONA		
	ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	900,00	900,00	900,00	
Regione	0,00	0,00	0,00	
Provincia	795.685,00	811.685,00	809.065,00	
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	5.000,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	801.585,00	812.585,00	809.965,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	258.000,00	258.000,00	258.000,00	
TOTALE (B)	258.000,00	258.000,00	258.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	12.860,00	12.860,00	12.860,00	
TOTALE (C)	12.860,00	12.860,00	12.860,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.072.445,00	1.083.445,00	1.080.825,00	

Comune di POMAROLO

PROGRAMMA	4	PROGRAMMA 4 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI		
	ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	0,00	0,00	0,00	
Regione	0,00	0,00	0,00	
Provincia	533.632,56	304.955,00	297.730,00	
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	54.117,44	32.000,00	32.000,00	
TOTALE (A)	587.750,00	336.955,00	329.730,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	178.000,00	178.000,00	178.000,00	
TOTALE (B)	178.000,00	178.000,00	178.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	37.200,00	37.200,00	37.200,00	
TOTALE (C)	37.200,00	37.200,00	37.200,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	802.950,00	552.155,00	544.930,00	

(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		Descrizione	ANNO 2015	% su tot.	ANNO 2016	% su tot.	ANNO 2017	% su tot.
Nº	1							
1	1	PROGRAMMA 1 - SERVIZI GENERALI	Spese correnti	Consolidate	1.063.743,74	81	1.064.038,74	89
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	245.862,05	19	125.000,00	11
			TOTALE		1.309.605,79		1.189.038,74	
2	2	PROGRAMMA 2 - SERVIZI DEMOGRAFICI E ALLE IMPRESE	Spese correnti	Consolidate	85.800,00	0	81.800,00	0
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0	0	0
			TOTALE		85.800,00		81.800,00	
3	3	PROGRAMMA 3 - SERVIZI ALLA PERSONA	Spese correnti	Consolidate	1.067.445,00	100	1.067.445,00	99
				Sviluppo	0,00	0	0	0
			Spese c/capitale	Investimento	5.000,00	0	16.000,00	1
			TOTALE		1.072.445,00		1.083.445,00	
4	4	PROGRAMMA 4 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI	Spese correnti	Consolidate	482.950,00	60	478.155,00	87
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	320.000,00	40	74.000,00	13
			TOTALE		802.950,00		552.155,00	
		TOTALE	Spese correnti	Consolidate	2.699.938,74	83	2.691.438,74	93
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	570.862,05	17	215.000,00	7
			TOTALE		3.270.800,79		2.906.438,74	

Comune di **POMAROLO**

3.7

DESCRIZIONE DEL PROGETTO N°
DI CUI AL PROGRAMMA N°
RESPONSABILE SIG.

Descrizione del Programma

Descrizione del Progetto

3.7.1 - Finalita' da conseguire:

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

3.7.4 - Motivazione delle scelte

3.8 - Spesa prevista per la realizzazione del Progetto

Impieghi		Comune di POMAROLO							
Nº	PROGETTI Descrizione			ANNO 2015	% su tot.	ANNO 2016	% su tot.	ANNO 2017	% su tot.
		Spese correnti	Consolidate	0,00	0	0,00	0	0,00	0
		Sviluppo		0,00	0	0,00	0	0,00	0
		Spese c/capitale	Investimento	0,00	0	0,00	0	0,00	0
		TOTALE		0,00		0,00		0,00	

Comune di
POMAROLO

3.9 - Riepilogo Programmi per fonti di finanziamento					
Numero	DENOMINAZIONE DEL PROGRAMMA	Legge di finanziamento	PREVISIONE PLURIENNALE DI SPESA		
			Regolamento Ue (estremi)	Anno 2015	Anno 2016
1	PROGRAMMA 1 - SERVIZI GENERALI		1.309.605,79	1.189.038,74	1.170.606,90
2	PROGRAMMA 2 - SERVIZI DEMOGRAFICI E ALLE IMPRESE		85.800,00	81.800,00	84.800,00
3	PROGRAMMA 3 - SERVIZI ALLA PERSONA		1.072.445,00	1.083.445,00	1.080.825,00
4	PROGRAMMA 4 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI		802.950,00	552.155,00	544.930,00
	TOTALE		3.270.800,79	2.906.438,74	2.881.161,90

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

-2 Prestiti da istituti privati, credito ordinario, presiū 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	C.C.DD.PP+CR.S P+Ist.Prev.	Altri indebitamenti	Altre entrate
1.777.900,00	0,00	0,00	812.920,05	0,00	0,00	900.000,00	128.901,38
7.865,28	0,00	0,00	213.184,72	0,00	0,00	0,00	0,00
38.580,00	2.700,00	0,00	2.416.435,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
111.600,00	0,00	0,00	1.136.317,56	0,00	0,00	0,00	118.117,44
1.935.945,28	2.700,00	0,00	4.578.857,33	0,00	0,00	900.000,00	252.018,82

PATTO DI STABILITA'

Gli obiettivi di saldo finanziario di competenza mista 2014 e triennio 2015 – 2017 dei singoli Enti venivano determinati con deliberazione delle Giunta Provinciale n.966 di data 14/06/2014; per il Comune di Pomarolo l'obiettivo per l'anno 2014 veniva determinato in Euro 87.100,25, per l'anno 2015 in Euro 101.032,44 e per gli anni 2016 e 2017 in Euro 104.981,83.

Per l'esercizio finanziario 2015 il Comune di Pomarolo ha rispettato l'obiettivo del saldo finanziario di competenza mista, secondo le modalità previste dall'Intesa di data 31 gennaio 2011 tra la Provincia Autonoma di Trento ed il Consiglio delle Autonomie Locali, successivamente disciplinate con deliberazioni della Giunta Provinciale n.830 di data 27 aprile 2011, n.1876 di data 6 settembre 2013 e n.966 di data 16 giugno 2014.

Anche per gli esercizi 2016 e 2017 il Comune di Pomarolo ha rispettato l'obiettivo del saldo finanziario di competenza mista.

COMUNE DI POMAROLO

SALDO FINANZIARIO IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA (ANNO 2015)

(dati espressi in Euro)

E1	Entrate tributarie (titolo I) Accertamenti (1)	€ 552.821,76	+
E2	Entrate da trasferimenti correnti (titolo II) Accertamenti (1)	€ 1.285.996,98	+
E3	Entrate extra-tributarie (titolo III) Accertamenti (1)	€ 561.120,00	+
E4	Entrate correnti Accertamenti (1)	€ 2.399.938,74	+
E5	Entrate in c/capitale (titolo IV) Riscossioni (2)	€ 2.435.731,13	+
E6	Entrate da riscossione di crediti (titolo IV cat. 6) Riscossioni (2)	€ -	-
E7	Entrate in c/capitale nette Riscossioni (2)	€ 2.435.731,13	+
E8	Entrate finali	€ 4.835.669,87	+
S1	Spese correnti (titolo 1) Impegni (1)	€ 2.392.978,74	+
S2	Spese in c/capitale (titolo II) Pagamenti (2)	€ 2.341.658,69	+
S3	Spese per concessione di crediti (titolo II int.10) Pagamenti (2)	€ -	-
S4	Spese in c/capitale nette Pagamenti (2)	€ 2.341.658,69	+
S5	Spese finali	€ 4.734.637,43	-
SF	Saldo finanziario di competenza mista	€ 101.032,44	+
OB	Obiettivo annuo	€ 101.032,44	-
SC	Scostamento	€ 0,00	

⁽¹⁾ Gestione di competenza

⁽²⁾ Gestione di competenza + gestione residui

⁽³⁾ Con riferimento alla sola situazione annuale, in caso di scostamento positivo o pari a zero, il Patto di stabilità è stato rispettato; in caso di scostamento negativo, il Patto non è stato rispettato.

COMUNE DI POMAROLO

SALDO FINANZIARIO IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA (ANNO 2016)

(dati espressi in Euro)

E1	Entrate tributarie (titolo I) Accertamenti (1)	€ 544.321,76	+
E2	Entrate da trasferimenti correnti (titolo II) Accertamenti (1)	€ 1.285.996,98	+
E3	Entrate extra-tributarie (titolo III) Accertamenti (1)	€ 561.120,00	+
E4	Entrate correnti Accertamenti (1)	€ 2.391.438,74	+
E5	Entrate in c/capitale (titolo IV) Riscossioni (2)	€ 215.000,00	+
E6	Entrate da riscossione di crediti (titolo IV cat. 6) Riscossioni (2)	€ -	-
E7	Entrate in c/capitale nette Riscossioni (2)	€ 215.000,00	+
E8	Entrate finali	€ 2.606.438,74	+
S1	Spese correnti (titolo 1) Impegni (1)	€ 2.384.196,74	+
S2	Spese in c/capitale (titolo II) Pagamenti (2)	€ 117.260,17	+
S3	Spese per concessione di crediti (titolo II int.10) Pagamenti (2)	€ -	-
S4	Spese in c/capitale nette Pagamenti (2)	€ 117.260,17	+
S5	Spese finali	€ 2.501.456,91	-
SF	Saldo finanziario di competenza mista	€ 104.981,83	+
OB	Obiettivo annuo	€ 104.981,83	-
SC	Scostamento	€	

(1) Gestione di competenza

(2) Gestione di competenza + gestione residui

(3) Con riferimento alla sola situazione annuale, in caso di scostamento positivo o pari a zero, il Patto di stabilità è stato rispettato; in caso di scostamento negativo, il Patto non è stato rispettato.

COMUNE DI POMAROLO

SALDO FINANZIARIO IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA (ANNO 2017)

(dati espressi in Euro)

E1	Entrate tributarie (titolo I) Accertamenti (1)	€ 544.321,76	+
E2	Entrate da trasferimenti correnti (titolo II) Accertamenti (1)	€ 1.260.720,14	+
E3	Entrate extra-tributarie (titolo III) Accertamenti (1)	€ 561.120,00	+
E4	Entrate correnti Accertamenti (1)	€ 2.366.161,90	+
E5	Entrate in c/capitale (titolo IV) Riscossioni (2)	€ 215.000,00	+
E6	Entrate da riscossione di crediti (titolo IV cat. 6) Riscossioni (2)	€ -	-
E7	Entrate in c/capitale nette Riscossioni (2)	€ 215.000,00	+
E8	Entrate finali	€ 2.581.161,90	+
S1	Spese correnti (titolo 1) Impegni (1)	€ 2.366.161,90	+
S2	Spese in c/capitale (titolo II) Pagamenti (2)	€ 110.018,17	+
S3	Spese per concessione di crediti (titolo II int.10) Pagamenti (2)	€ -	-
S4	Spese in c/capitale nette Pagamenti (2)	€ 110.018,17	+
S5	Spese finali	€ 2.476.180,07	-
SF	Saldo finanziario di competenza mista	€ 104.981,83	+
OB	Obiettivo annuo	€ 104.981,83	-
SC	Scostamento	€	

⁽¹⁾ Gestione di competenza

⁽²⁾ Gestione di competenza + gestione residui

⁽³⁾ Con riferimento alla sola situazione annuale, in caso di scostamento positivo o pari a zero, il Patto di stabilità è stato rispettato; in caso di scostamento negativo, il Patto non è stato rispettato.

COMUNE DI POMAROLO

Relazione in merito alla verifica degli obiettivi del patto di stabilità per gli anni 2015, 2016 e 2017

Con l'intesa sottoscritta il 28.01.2011 in Conferenza permanente tra la Provincia di Trento e le autonomie locali veniva approvata la disciplina del patto di stabilità nonché il concorso dei comuni Trentini agli obiettivi di finanza pubblica per il triennio 2011-2013, basata sui seguenti principi:

- ✓ sono soggetti al patto di stabilità i Comuni con popolazione superiore ai 5.000 abitanti;
- ✓ l'obiettivo è ottenuto moltiplicando la spesa corrente media sostenuta nel periodo 2006-2008 rilevata in termini competenza (al netto dei trasferimenti correnti assegnati dalla Provincia calcolati sulla media del medesimo periodo) per una percentuale fissata, per il 2011, nell'11,4% e per il 2012 e 2013 nel 14%. A livello complessivo, il saldo obiettivo è quantificato in 15,7 milioni di Euro per il 2011 e in circa 19 milioni per il 2012 e 2013;
- ✓ tenuto conto della potestà normativa della Provincia Autonoma di Trento in materia di finanza locale e di quanto previsto dal comma 134, art. 1, della Legge di stabilità per il 2011, d'intesa con il Consiglio delle Autonomie il vincolo del patto di stabilità potrà essere esteso a Comuni appartenenti ad altre fasce demografiche e comunque non inferiori ai 3.000 abitanti, fermo restando l'ammontare complessivo del concorso richiesto;
- ✓ il saldo obiettivo dovrà essere raggiunto attraverso un saldo di competenza misto composto: dal saldo corrente calcolato in termini di accertamenti/impegni della gestione di competenza e dal saldo di parte in conto capitale calcolato in termini di cassa (riscossioni/pagamenti relativi sia alla gestione di competenza sia alla gestione residui);

Con il Protocollo d'Intesa in materia di finanza locale per il 2012, sottoscritto in data 28 ottobre 2011 veniva prevista l'estensione della disciplina del patto di stabilità anche ai comuni con popolazione superiore ai 1.000 abitanti, a partire dal 2013.

Con deliberazione n.1876 di data 6 settembre 2013 la Giunta Provinciale di Trento approvava il documento inherente modifiche ed integrazioni alla disciplina del Patto di stabilità provinciale per i Comuni con popolazione superiore a 1000 abitanti, per consentire di:

- aggiornare gli obiettivi di comparto e dei singoli Comuni per gli anni 2013 e 2014-2016, a seguito delle modifiche ai parametri di calcolo introdotte con la Legge di stabilità 2013;
- disciplinare il sistema delle compensazioni tra obiettivi, già introdotto a livello concettuale con il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2013;
- fornire nuova specificazione alle sanzioni nei confronti degli Enti inadempienti, quali introdotte dal protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2011;
- disapplicare il principio della stabilizzazione del saldo di parte corrente in fase di previsione di bilancio, previsto d'intesa tra Provincia e Consiglio delle Autonomie locali di data 28 gennaio 2011 quale sub-obiettivo non vincolante.

In particolare tale provvedimento ha definito la disciplina del sistema delle compensazioni tra obiettivi, ha specificato il sistema delle sanzioni ed ha

fissato gli obiettivi di comparto e dei singoli enti per gli anni 2013 e 2014-2016.

Sul primo aspetto la Giunta Provinciale ha precisato che nella determinazione degli obiettivi dei singoli Enti, l'applicazione dei nuovi parametri, stante la disciplina definita a livello locale, avrebbe richiesto di prendere a riferimento il dato di spesa corrente media 2007-2009 depurato, oltre che dei trasferimenti correnti provinciali, anche degli eventuali rimborsi in presenza di convenzioni/gestioni associate. Tale dato avrebbe dovuto essere sottoposto a validazione da parte dei Comuni anche per tener conto di eventuali errori di contabilizzazione; in particolare, la validazione, già effettuata per gli anni 2007 e 2008, avrebbe riguardato l'anno 2009. Per ovviare a queste operazioni complesse e dispendiose, si è proporzionato l'iniziale obiettivo 2013 di ciascun Ente (calcolato considerando la spesa corrente netta - media 2006-2008), nell'importo comunicato con il Protocollo d'intesa integrativo in materia di finanza locale per il 2012 e formalizzato con determinazione del Dirigente del Servizio Autonomie Locali n. 240/2012, alla luce del nuovo obiettivo di comparto. Ne è derivato che l'obiettivo di ciascun Ente si è ridotto del 10,6%; la percentuale applicata alla spesa corrente netta è passata dal 15,3% al 13,7% per gli Enti tra 1.000 e 3.000 abitanti, dal 10,1% al 9,0% per gli Enti tra 3.000 e 5.000 abitanti e dal 17,0% al 15,2% per gli Enti oltre 5.000 abitanti. I nuovi valori delle percentuali applicate e gli importi sono stati indicati in una tabella specifica allegata alla deliberazione di cui sopra.

Per il Comune di Pomarolo l'obiettivo netto 2013 veniva fissato in Euro 109.743,93.

Con determinazioni del dirigente del Servizio Autonomie Locali n.404 di data 24 ottobre 2013 e n.52 di data 30 gennaio 2014 venivano rimodulati gli obiettivi dei comuni a seguito dell'applicazione del sistema delle compensazioni.

Per gli anni 2014 e 2015-2017 la disciplina del patto di stabilità interno per i comuni, a livello nazionale, veniva riportata all'art.31 della legge 12 novembre 2011, n.183, come successivamente modificato ed integrato, da ultimo dall'art.1, commi 532-540, della legge 27 dicembre 2013, n.147 (Legge di stabilità 2014).

Il Protocollo d'Intesa in materia di finanza locale per il 2014, sottoscritto in data 7 marzo 2014 ha previsto l'introduzione del principio di "patto di solidarietà" e ne ha specificato le modalità per la costituzione e l'utilizzo.

La Circolare n.15 della PAT di data 11/09/2013 prevedeva la possibilità sia di cedere sia di acquisire spazi finanziari e, nel caso un Ente avesse ceduto degli spazi finanziari, si sarebbe potuto provvedere, sugli obiettivi del biennio successivo, alla compensazione per un importo pari annualmente alla metà dello spazio ceduto.

Il Comune di Pomarolo nel 2013 provvedeva alla cessione di spazi finanziari per un importo di Euro 50.000,00 e pertanto con nota di data 27/12/2013 il Servizio Autonomie Locali comunicava che il saldo obiettivo 2013 veniva rimodulato, per effetto di tale cessione, in Euro 159.743,96. Nella stessa nota, veniva comunicato che per quanto riguardava la determinazione del saldo obiettivo 2014-2016 si rinviava al Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2014.

A seguito della cessione di spazi finanziari l'obiettivo netto del Comune di Pomarolo per l'anno 2014 risultava essere pertanto pari ad Euro 87.100,25.

Il disegno di legge di stabilità 2015, all'art. 37, ha apportato alcune modifiche al calcolo dell'obiettivo del saldo finanziario di competenza mista, definito dall'art.31 della legge 12 novembre 2011, n.183, in particolare:

- il triennio di riferimento per la determinazione della spesa corrente media, sulla cui base calcolare il saldo obiettivo, è il 2010-2012 anziché il 2009-2011;
- la percentuale applicata alla spesa corrente media è il 7,71% anziché il 14,07%;
- nel saldo finanziario rilevano gli stanziamenti di competenza del fondo crediti di dubbia esigibilità, ovverosia gli stanziamenti di competenza relativi a tale fondo diventano spese rilevanti nel prospetto di competenza mista. Tale fondo non può essere rilevato dai comuni trentini in quanto non soggetti, fino al 2016, al nuovo sistema di contabilità.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per l'anno 2015, sottoscritto il 10 novembre 2014 suggerisce per i comuni trentini di mantenere, in via cautelativa, gli obiettivi di saldo finanziario di competenza mista stabiliti per l'anno 2015 con deliberazione della Giunta Provinciale n.966 di data 16 giugno 2014 ed ottenuti applicando alla spesa corrente media netta 2009-2011 la percentuale pari al 14,07%. I nuovi obiettivi, nonché le modalità di costituzione e di utilizzo dell'eventuale Fondo di solidarietà, saranno definiti una volta precisato il quadro nazionale, d'intesa con il Consiglio delle Autonomie Locali.

La deliberazione della Giunta Provinciale n. 966/2014 sopra richiamata per il Comune di Pomarolo ridetermina l'obiettivo 2015 in Euro 101.032,44 e per gli anni 2016 e 2017 in Euro 104.981,83.

Modalità e regole per il raggiungimento del saldo obiettivo

Il saldo obiettivo dovrà essere raggiunto attraverso un saldo di competenza misto così composto:
SALDO DI PARTE CORRENTE

calcolato in termini di accertamenti/impegni della gestione di competenza

Entrate correnti (titoli I + titolo II + titolo III) meno Spese correnti (titolo I)

a questo dato va aggiunto il seguente saldo di parte straordinaria così ottenuto.

SALDO DELLA PARTE STRAORDINARIA

calcolato in termini di cassa (riscossioni/pagamenti relativi sia alla gestione di competenza sia alla gestione residui)

Riscossioni del titolo IV (titolo IV dell'entrata al netto delle riscossioni di crediti) (titolo IV al netto della categoria VI) meno

Pagamenti del titolo II della spesa (al netto delle concessioni di crediti) (titolo II al netto dell'intervento 10).

Per la parte straordinaria quindi si dovrà introdurre un meccanismo nella gestione dei flussi di cassa comunale tendente ad avere un saldo pari allo zero.

Come viene illustrato nelle seguenti tabelle, l'obiettivo in sede di impostazione delle previsioni del bilancio per gli anni 2015, 2016 e 2017 è stato raggiunto.

saldo di parte corrente (competenza) previsione di bilancio

	2015	2016	2017
entrate titolo primo	552.821,76	544.321,76	544.321,76
entrate titolo secondo	1.285.996,98	1.285.996,98	1.260.720,14
entrate titolo terzo	561.120,00	561.120,00	561.120,00
totale entrate	2.399.938,74	2.391.438,74	2.366.161,90
totale titolo primo della spesa	2.392.978,74	2.384.196,74	2.366.161,90

SALDO DI PARTE CORRENTE	6.960,00	7.242,00	0,00
--------------------------------	-----------------	-----------------	-------------

saldo di parte straordinaria (cassa) previsione di bilancio

	2015	2016	2017
	gest. residui	gest. competenza	gest. residui
entrate tit. IV (cassa)			
categoria 01	0,00	50.884,63	0,00
categoria 02	0,00	0,00	0,00
categoria 03	1.619.264,85	404.997,93	0,00
categoria 04	320.115,72	35.468,00	0,00
categoria 05		5.000,00	0,00
categoria 06		0,00	0,00
RISCOSSIONI PARTE STRAORDINARIA	1.939.380,57	496.350,56	0,00
RISCOSSIONI PARTE STRAORDINARIA COMPLESSIVO	2.435.731,13	215.000,00	215.000,00

	2015	2016	2017
	gest. residui	gest. competenza	gest. residui
Pagamenti parte straordinaria			
	1.770.796,64	570.862,05	0,00
PAGAMENTI PARTE STRAORDINARIA COMPLESSIVI	2.341.658,69	117.260,17	110.018,17

SALDO DI PARTE STRAORDINARIA	94.072,44	97.739,83	104.981,83
SALDO DI COMPETENZA MISTO	101.032,44	104.981,83	104.981,83
SALDO OBIETTIVO	101.032,44	104.981,83	104.981,83