

Comune di  
**Bienno**

Provincia di Brescia

Relazione  
Previsionale  
Programmatica  
**2015 / 2017**



# PREMESSA

---

La Relazione Previsionale e Programmatica è il più importante strumento di pianificazione dell'attività dell'ente, il comune pone le principali basi della programmazione e detta, all'inizio di ogni esercizio, le linee strategiche della propria azione di governo. In questo contesto, si procede a individuare sia i programmi da realizzare che i reali obiettivi da cogliere. Il tutto, avendo sempre presente sia le reali esigenze dei cittadini che le sempre più limitate risorse disponibili.

Questo documento, unisce in se la capacità politica con la necessità di dimensionare medesimi obiettivi da conseguire alle reali risorse disponibili. E questo, cercando di ponderare le diverse implicazioni presenti nell'arco di tempo considerato dalla programmazione. Obiettivi e relative risorse, infatti, costituiscono due aspetti distinti del medesimo problema. Ma non è facile pianificare bene l'attività dell'ente, quando l'esigenza di uscire dalla quotidianità si scontra con la difficoltà di delineare una strategia di medio periodo dominata da rilevanti elementi di incertezza. Il quadro normativo della finanza locale, con la definizione delle precise competenze comunali, infatti, è ancora lontano da assumere una configurazione solida e duratura. E questo complica e rende più difficili il lavoro e le nostre decisioni.

Il presente documento, nonostante le oggettive difficoltà sopra descritte, vuole riaffermare la capacità politica dell'amministrazione di agire in base a comportamenti chiari ed evidenti, e questo sia all'interno che all'esterno dell'ente. Sia il consiglio comunale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell'ente, che il cittadino, in qualità di utente finale dei servizi erogati dal comune, devono poter ritrovare all'interno di questa Relazione le caratteristiche di una organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti nel tempo. Questo elaborato, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e di precisione nella presentazione dei dati finanziari, si compone di vari argomenti che formano un quadro significativo delle scelte che l'Amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato.

## **Caratteristiche generali della popolazione, del territorio, dell'economia insediata e dei servizi dell'ente**

# 1.1 - Popolazione

1.1.1 - Popolazione legale al censimento 2001		<b>3574</b>
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art. 156 D.Lgs 267/2000)		<b>3551</b>
	Di cui:	
	Maschi	<b>1760</b>
	Femmine	<b>1791</b>
	Nuclei familiari	<b>1487</b>
	Comunità / convivenze	<b>4</b>
1.1.3 - Popolazione all' 01.01.2013		<b>3559</b>
1.1.4 - Nati nell'anno	<b>32</b>	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	<b>42</b>	
	Saldo naturale	<b>-10</b>
1.1.6 - Immigrati nell'anno	<b>83</b>	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	<b>81</b>	
	Saldo migratorio	<b>2</b>
1.1.8 - Popolazione all' 31.12.2013		<b>3551</b>
	Di cui:	
1.1.9 - In età prescolare (0 / 6 anni)		<b>226</b>
1.1.10 - In età scuola obbligo (7 / 14 anni)		<b>313</b>
1.1.11 - In forza lavoro 1ª occupazione (15 / 29 anni)		<b>475</b>
1.1.12 - In età adulta (30 / 65 anni)		<b>1776</b>
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		<b>761</b>
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	<b>2008</b>	<b>7,78%</b>
	<b>2009</b>	<b>9,45%</b>
	<b>2010</b>	<b>10,25%</b>
	<b>2011</b>	<b>9,94%</b>
	<b>2012</b>	<b>9,00%</b>
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	<b>2008</b>	<b>10,56%</b>
	<b>2009</b>	<b>12,50%</b>
	<b>2010</b>	<b>9,15%</b>
	<b>2011</b>	<b>9,67%</b>
	<b>2012</b>	<b>11,81%</b>

1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente

Abitanti	<b>4500</b>
Entro il	<b>0</b>

1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:

Il livello di scolarizzazione presenta un progressivo incremento della popolazione con diploma di scuola secondaria superiore e diploma di laurea rispetto alla popolazione con solo diploma di scuola dell'obbligo.

1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:

Anche il territorio di Bienna risente da qualche tempo della crisi economica. In particolare, si denota un incremento dell'accesso ai servizi specifici offerti dall'ufficio sociale dell'Ente (incremento di istanze per il fondo sostegno affitti, incremento delle richieste di inserimento lavorativo da parte di soggetti che hanno perso il lavoro e che faticano a reinserirsi).

# 1.2 - Territorio

---

1.2.1 - Superficie in Kmq. : **31**

1.2.2 - Risorse idriche

Laghi n° : **0**

Fiumi e torrenti n° :

**4**

1.2.3 - Strade

Statali km: **3**

Provinciali km: **3**

Comunali km: **57**

Vicinali km: **12**

Autostrade km: **0**

1.2.4 - Piani e strumenti urbanistici vigenti

Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione

Piano regolatore adottato  si  no Delibera CC n. 51 del 18.12.2009

Piano regolatore approvato  si  no Delibera CC n. 25 del 17.6.2010

Programma di fabbricazione  si  no ...

Piano edilizia economica e popolare  si  no ...

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

Industriali  si  no ...

Artigianali  si  no Delibera CC n. 54 del 14.10.1998

Comerciali  si  no ...

Altri strumenti (specificare)

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

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

si

no

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

	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	<b>0</b>	<b>0</b>
P.I.P.	<b>75460</b>	<b>0</b>

---

# 1.3 - Servizi

---

## 1.3.1 - Personale

---

### 1.3.1.1

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO
D1	3	2
C1	12	7

### 1.3.1.2 - Totale personale al 31.12.2013

di ruolo 9  
fuori ruolo 0

### 1.3.1.3 - Area tecnica

Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N° IN SERVIZIO
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
C	ISTRUTTORE	5	2

### 1.3.1.4 - Area economico - finanziaria

Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N° IN SERVIZIO
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
C	ISTRUTTORE	2	2

### 1.3.1.5 - Area di vigilanza

Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N° IN SERVIZIO

### 1.3.1.6 - Area demografica / statistica

Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N° IN SERVIZIO
C	ISTRUTTORE	2	2

---

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

Ogni amministrazione fornisce ai propri cittadini un insieme di prestazioni che corrispondono, nella quasi totalità dei casi, con l'erogazione di servizi. La fornitura di servizi è caratterizzata da una elevata incidenza del costo del personale sui costi totali della gestione dei servizi stessi. I maggiori fattori di rigidità del bilancio sono proprio il costo del personale e l'indebitamento. Nell'organizzazione di un moderno ente locale, la definizione degli obiettivi generali è affidata agli organi di derivazione politica mentre ai dirigenti tecnici e ai responsabili dei servizi spettano gli atti di gestione. Gli organi politici esercitano sulla parte tecnica un potere di controllo seguito dalla valutazione sui risultati conseguiti. Le tabelle sopra riportate mostrano il fabbisogno di personale accostato alla dotazione effettiva, suddivisa nelle aree di intervento.

---

## 1.3.2 - Strutture

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
1.3.2.1 - Asili nido	n° 0	posti n° 0	posti n° 0	posti n° 0	posti n° 0
1.3.2.2 - Scuole materne	n° 2	posti n° 140	posti n° 140	posti n° 140	posti n° 140
1.3.2.3 - Scuole elementari	n° 1	posti n° 300	posti n° 300	posti n° 300	posti n° 300
1.3.2.4 - Scuole medie	n° 1	posti n° 3000	posti n° 300	posti n° 300	posti n° 300
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n° 0	posti n° 0	posti n° 0	posti n° 0	posti n° 0
1.3.2.6 - Farmacie Comunali		n° 0	n° 0	n° 0	n° 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in km					
- bianca		0	0	0	0
- nera		0	0	0	0
- mista		16	16	16	16
1.3.2.8 - Esistenza depuratore		<input checked="" type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no			
1.3.2.9 - Rete acquedotto in km		27	27	27	27
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato		<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no			
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini		n° 3	n° 3	n° 3	n° 3
		hq 7000	hq 7000	hq 7000	hq 7000
1.3.2.12 - Punti di illuminazione pubblica		n° 583	n° 583	n° 583	n° 583
1.3.2.13 - Rete gas in km		0	0	0	0
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali					
- civile		13339	13000	13000	13000
- industriale		0	0	0	0
- racc. diff. ta		<input checked="" type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no			
1.3.2.15 - Esistenza discarica		<input type="checkbox"/> si <input checked="" type="checkbox"/> no			
1.3.2.16 - Mezzi operativi		n° 2	n° 2	n° 2	n° 2
1.3.2.17 - Veicoli		n° 3	n° 3	n° 3	n° 3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati		<input type="checkbox"/> si <input checked="" type="checkbox"/> no	<input type="checkbox"/> si <input checked="" type="checkbox"/> no	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no	<input type="checkbox"/> si <input type="checkbox"/> no
1.3.2.19 - Personal computer		n° 16	n° 16	n° 16	n° 16
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)		...			

L'ente destina parte delle risorse finanziarie ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Il budget destinato ai servizi per il cittadino assume invece un altro peso, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, in quanto:

- I servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e conseguentemente operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- I servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività;
- I servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

Queste attività posseggono una specifica organizzazione e necessitano di un livello adeguato di strutture.

---

## 1.3.3 - Organismi gestionali

---

	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno 2014		Anno 2015		Anno 2016		Anno 2017	
1.3.3.1 - Consorzi	n°	2	n°	2	n°	2	n°	2
1.3.3.2 - Aziende	n°	1	n°	1	n°	1	n°	1
1.3.3.3 - Istituzioni	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.3.4 - Società di capitali	n°	3	n°	3	n°	3	n°	3
1.3.3.5 - Concessioni	n°	4	n°	4	n°	4	n°	4

### 1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzi/i

1. Consorzio BIM di Valle Camonica
2. Consorzio Forestale Bassa Valle Camonica

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

1. 48 Comuni
2. 8 Comuni (Bienno, Prestine, Civate Camuno, Esine, Darfo Boario Terme, Gianico, Artogno e Pian Camuno)

### 1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1. Azienda Speciale Consorzio Servizi di Valle Camonica

### 1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

1. tutti i Comuni della Valle Camonica, la Comunità Montana di Valle Camonica, il Consorzio BIM di Valle Camonica

### 1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

...

### 1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i

...

### 1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A.

1. Valle Camonica Servizi srl
2. Fontanoni srl
3. Servizi Idrici di Valle Camonica srl

### 1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i

1. Comuni della Valle Camonica, Comunità Montana e Consorzio BIM
  2. Comuni di Bienno, Berzo Inferiore e Civate Camuno
  3. Comuni della Valle Camonica
-

#### **1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione**

1. Accertamento e riscossione imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni
2. Illuminazione votiva
3. Tesoreria Comunale
4. Impianti sportivi

#### **1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi**

1. ABACO SPA - scadenza 30.03.2011 - prorogato al 30.06.2015
2. Biennese Cooperativa Sociale Onlus - scadenza 31.12.2024
3. Banca Popolare di Sondrio - scadenza 31.12.2016
4. A.S.D. Dotti Flavio tennis Bienna - scadenza 31.01.2025

#### **1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n° 1**

**Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)**

Comuni di Bienna, Breno, Borno, Malegno, Niardo, Ossimo, Prestine

#### **1.3.3.7.1 - Altro (specificare)**

...

La gestione dei servizi pubblici di un Comune si può sviluppare con diverse modalità:

- l'Ente può gestire e proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali interni;
- l'Ente può affidare la gestione di talune funzioni a specifici organismi costituiti per queste finalità.

Il consiglio comunale provvede all'organizzazione ed alla concessione dei servizi pubblici, alla costituzione ed all'adesione a istituzioni, aziende speciali o consorzi, alla partecipazione a società di capitali ed all'affidamento di attività in convenzione. Mentre l'ente ha grande libertà di azione nel gestire i servizi pubblici che non sono finalizzate al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica. Per questo genere di attività, infatti, esistono specifiche norme che regolano le modalità di costituzione e gestione, e questo al fine di evitare che una struttura con una forte presenza pubblica possa, in virtù di questa posizione di vantaggio, creare possibili distorsioni al mercato.

---

## 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 è:

- in corso di definizione

Se già 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 è:

- già operativo

Se già 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 fra funzioni delegate e risorse attribuite

...

---

## 1.4 - Economia insediata

---

...

L'economia di un territorio si divide in tre distinti settori.

- Il **settore primario** è il settore che raggruppa tutte le attività che interessano colture, boschi e pascoli; comprende anche l'allevamento e la trasformazione non industriale di alcuni prodotti, la caccia, la pesca e l'attività estrattiva.
  - Il **settore secondario** congloba ogni attività industriale; questa, deve soddisfare dei bisogni considerati, in qualche modo, come secondari rispetto a quelli cui va incontro il settore primario.
  - Il **settore terziario**, infine, è quello in cui si producono e forniscono servizi; comprende le attività di ausilio ai settori primario (agricoltura) e secondario (industria). Il terziario può essere a sua volta suddiviso in attività del terziario tradizionale e del terziario avanzato; una caratteristica, questa, delle economie più evolute.
-

## SEZIONE 2

---

# Analisi delle risorse

---

## 2.1 - Fonti di finanziamento

### 2.1.1 - Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° anno successivo	2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.630.436,17	1.790.166,19	1.769.068,00	1.625.049,00	1.634.300,00	1.639.580,00	8,14%
Contributi e trasferimenti correnti	162.168,90	184.310,98	129.136,00	81.172,00	68.332,00	68.332,00	37,14%
Extratributarie	1.074.751,80	998.490,34	1.181.149,00	1.511.811,90	1.499.730,00	1.413.730,00	-28,00%
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.867.356,87</b>	<b>2.972.967,51</b>	<b>3.079.353,00</b>	<b>3.218.032,90</b>	<b>3.202.362,00</b>	<b>3.121.642,00</b>	<b>-4,50%</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio</li> </ul>	0,00	0,00	27.500,00	0,00	0,00	16.440,00	100,00%
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti</li> </ul>	0,00	0,00	0,00	0,00			

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° anno successivo	2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.867.356,87	2.972.967,51	3.106.853,00	3.218.032,90	3.202.362,00	3.138.082,00	-3,58%
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	525.245,17	284.726,05	2.294.552,00	2.455.830,00	1.110.000,00	3.388.420,00	-7,03%
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	197.278,49	57.914,89	52.500,00	60.000,00	155.900,00	29.060,00	-14,29%
Accensione mutui passivi	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Avanzo di amministrazione applicato per:	0,00	0,00	0,00	0,00			
▪ Fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
▪ Finanziamento investimenti	335.127,00	0,00	185.000,00	13.500,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	1.113.650,66	342.640,94	2.532.052,00	2.529.330,00	1.265.900,00	3.417.480,00	0,11%
Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	0,00	0,00	139.908,67	0,00	0,00	0,00%
Anticipazioni di cassa	238.688,37	0,00	716.830,00	743.200,00	710.770,00	783.820,00	-3,68%
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	238.688,37	0,00	716.830,00	883.108,67	710.770,00	783.820,00	-23,20%

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° anno successivo	2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	4.219.695,90	3.315.608,45	6.355.735,00	6.630.471,57	5.179.032,00	7.339.382,00	-4,32%

## 2.2- Analisi delle risorse

### 2.2.1 - Entrate tributarie

#### 2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° anno successivo	2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	531.895,92	719.925,80	802.102,00	813.499,00	825.000,00	830.280,00	-1,42%
Tasse	404.980,14	484.196,23	468.731,00	397.250,00	395.000,00	395.000,00	15,25%
Tributi speciali ed altre entrate proprie	693.560,11	586.044,16	498.235,00	414.300,00	414.300,00	414.300,00	16,85%
<b>TOTALE</b>	<b>1.630.436,17</b>	<b>1.790.166,19</b>	<b>1.769.068,00</b>	<b>1.625.049,00</b>	<b>1.634.300,00</b>	<b>1.639.580,00</b>	<b>8,14%</b>

#### 2.2.1.2 - Imposta comunale sugli immobili

	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	
IMU I^ Casa	0,00%	0,00%	1584,00	1.584,00			1.584,00
IMU II^ Casa	7,60%	7,60%	0,00	0,00			0,00
Fabbricati produttivi	7,60%	7,60%			18.636,00	18.636,00	18.636,00
Altro	7,60%	7,60%			481.724,00	481.724,00	481.724,00

	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	
<b>TOTALE</b>			1.584,00	1.584,00	500.360,00	500.360,00	501.944,00

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

Si conferma per l'anno 2015 l'applicazione della IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC).

La IUC si compone dell'Imposta Municipale Propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI) e nella tassa sui rifiuti (TARI).

Mentre per IMU e TARI ricalcano la sorte di tributi già esistenti, TASI rappresenta una novità, il suo presupposto impositivo è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta municipale propria, di aree edificabili, a qualsiasi uso adibiti. La TASI è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo le unità immobiliari e la sua base imponibile è quella prevista per l'applicazione dell'IMU.

#### IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI

L'ICI è rimasta in vigore fino al 31.12.2011, data di entrata in vigore del regime sperimentale IMU. Il gettito si riferisce all'attività di verifica ed accertamento per le annualità pregresse.

#### ADDIZIONALE COMUNALE SULL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE

Riconfermata anche per il triennio senza variazione di aliquote.

Il gettito per l'anno 2015 è stato stimato sull'andamento storico degli introiti.

#### FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

La legge di stabilità 2013 ha istituito il fondo di solidarietà comunale e soppresso il fondo sperimentale di riequilibrio.

Si è in attesa delle note metodologiche del Ministero dell'Interno atte a consentire la puntuale stima delle attribuzioni. Sino a tale momento verranno applicati i necessari accorgimenti finalizzati a cautelare la gestione del corrente bilancio.

##### **2.2.1.4 - Per l'ICI indicare la percentuale d'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.**

Si rinvia alle varie deliberazioni propedeutiche al bilancio.

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

Il Funzionario Responsabile di tutti i tributi è Daniele Cominini

##### **2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli.**

...

## 2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

### 2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° anno successivo	2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	51.689,51	117.102,93	54.224,00	7.550,00	5.200,00	5.200,00	86,08%
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	4.131,66	4.131,66	14.132,00	15.132,00	4.132,00	4.132,00	-7,08%
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	106.347,73	63.076,39	60.780,00	58.490,00	59.000,00	59.000,00	3,77%
<b>TOTALE</b>	<b>162.168,90</b>	<b>184.310,98</b>	<b>129.136,00</b>	<b>81.172,00</b>	<b>68.332,00</b>	<b>68.332,00</b>	<b>37,14%</b>

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

Con l'attuazione del federalismo fiscale municipale, i trasferimenti statali sono stati fiscalizzati, essi sono confluiti quasi integralmente nel fondo di solidarietà comunale.

I trasferimenti erariali sopravvissuti al processo di fiscalizzazione sono i seguenti:

- contributo per lo sviluppo degli investimenti, che verrà progressivamente ridotto in funzione del termine del periodo di ammortamento dei mutui in base al quale erano stati concessi
- trasferimento ministeriale forfettario per il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti delle istituzioni scolastiche
- trasferimento dello Stato per servizio mensa insegnanti

**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 (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.).**

...

**2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli.**

...

## 2.2.3 - Proventi extratributari

### 2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° anno successivo	2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	249.090,55	262.691,39	322.770,00	306.160,00	311.780,00	323.280,00	5,15%
Proventi dei beni dell'Ente	702.946,01	662.253,59	682.500,00	752.858,90	1.087.400,00	992.400,00	-10,31%
Interessi su anticipazioni e crediti	652,74	1.936,87	7.573,00	1.300,00	1.000,00	1.000,00	82,83%
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	25.000,00	5.039,38	25.450,00	5.450,00	5.450,00	5.450,00	78,59%
Proventi diversi	97.062,50	66.569,11	142.856,00	446.043,00	94.100,00	91.600,00	-212,23%
<b>TOTALE</b>	<b>1.074.751,80</b>	<b>998.490,34</b>	<b>1.181.149,00</b>	<b>1.511.811,90</b>	<b>1.499.730,00</b>	<b>1.413.730,00</b>	<b>-28,00%</b>

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

Le previsioni di entrata ricalcano le risultanze finanziarie degli esercizi precedenti, a garanzia dell'attendibilità delle stime effettuate.

La quantificazione dei proventi dei servizi comunali è stata effettuata sulla base dei gettiti consolidati e dei contratti attualmente in essere.

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

I proventi dei beni dell'Ente sono quelli risultanti dagli affitti dei fabbricati, alcuni dei quali soggetti a canoni di edilizia economico popolare, dagli affitti dei fondi rustici, dalla cava, dai sovracani idroelettrici, corrispettivi delle centrali elettriche.

Il gettito complessivo è stato determinato in forza dei contratti di locazione e degli atti di concessioni in essere.

**2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli.**

...

**2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale**

**2.2.4.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° anno successivo	2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	60.000,00	22.566,60	114.500,00	655.280,00	0,00	0,00	-472,30%
Trasferimenti di capitale dallo Stato	70.000,00	0,00	56.752,00	70.000,00	0,00	0,00	-23,34%
Trasferimenti di capitale dalla Regione	395.245,24	213.939,15	58.000,00	78.000,00	735.000,00	1.627.120,00	-34,48%
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	0,00	22.220,30	19.000,00	28.250,00	0,00	1.761.300,00	-48,68%
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	197.278,42	83.914,89	2.126.300,00	1.688.000,00	530.900,00	45.500,00	20,61%
<b>TOTALE</b>	<b>722.523,66</b>	<b>342.640,94</b>	<b>2.374.552,00</b>	<b>2.519.530,00</b>	<b>1.265.900,00</b>	<b>3.433.920,00</b>	<b>-6,11%</b>

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

Nel corso dell'esercizio 2015 sono previste alienazioni di patrimonio per euro 579,080,00.

Le dismissioni immobiliari previste troveranno puntuale indicazione nel piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112/2008.

**2.2.4.3 - Altre considerazioni ed illustrazioni.**

...

## 2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

### 2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° anno successivo	2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi ed oneri di urbanizzazione	197.278,49	57.914,89	80.000,00	60.000,00	155.900,00	45.500,00	25,00%
<b>TOTALE</b>	197.278,49	57.914,89	80.000,00	60.000,00	155.900,00	45.500,00	25,00%

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

La previsione di gettito dei proventi per oneri di urbanizzazione e costo di costruzione tiene conto di una valutazione delle reali possibilità edificatorie in base agli strumenti urbanistici vigenti.

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

Non è prevista l'esecuzione di opere di urbanizzazione a scomputo dei relativi oneri concessori.

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

Per l'esercizio 2015 non è previsto l'utilizzo dei proventi dalle concessioni edilizie per il finanziamento di spese correnti.

**2.2.5.5 - Altre considerazioni e vincoli.**

|

n ottemperanze alle disposizioni vigenti si è proceduto all'accantonamento:

- del 10% degli oneri di urbanizzazione primaria e secondaria per il finanziamento degli interventi di eliminazione delle barriere architettoniche dagli immobili comunali
- dell'8% degli oneri di urbanizzazione secondaria per il finanziamento degli interventi per gli edifici di culto.



Titolo II - trasferimenti e contributi	euro	184.310,98
<u>Titolo III - entrate extratributarie</u>	euro	<u>998.490,34</u>
<u>Totale entrate correnti</u>	euro	<u>2.972.967,51</u>
<u>Limite impegnabile per interessi su mutui (10%)</u>	euro	<u>297.296,75</u>
Interessi passivi su mutui al 1.1.2015	euro	97.230,75
<u>Importo impegnabile per nuovi mutui</u>	euro	<u>200.066,00</u>
Valore nominale dei mutui contraibili al 5%	euro	4.001.320,00

**2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli.**

...

## 2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

### 2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° anno successivo	2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Anticipazioni di cassa	238.688,37	0,00	716.830,00	743.200,00	710.770,00	783.820,00	-3,68%
<b>TOTALE</b>	238.688,37	0,00	716.830,00	743.200,00	710.770,00	783.820,00	-3,68%

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

L'anticipazione di tesoreria utilizzabile nel triennio è stata determinata in base alle previsioni dell'art. 222 del decreto legislativo n. 267/2000:

- anno 2015: 3/12 di euro 2.972.967,51 (entrate correnti accertate nel 2013): euro 743.200,00 (importo arrotondato)
- anno 2016: 3/12 di euro 2.843.076,02 (entrate correnti accertate nel 2014): euro 710.769,00 (importo arrotondato)
- anno 2017: 3/12 di euro 3.135.274,00 (entrate correnti previste nel 2015): euro 738.820,00 (importo arrotondato)

### 2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli.

...

## SEZIONE 3

---

# Programmi e progetti

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

---

Le previsioni di spesa corrente sono state definite, nel rispetto delle risorse disponibili, in misura tale da garantire l'erogazione dei servizi previsti nella programmazione triennale 2014/2016. Le dotazioni di spesa consentono la prioritaria copertura degli oneri derivanti da obbligazioni di carattere pluriennale già assunte e perfezionate.

Nella programmazione triennale trovano adeguato stanziamento il fondo di riserva e il fondo svalutazione crediti. Le relative dotazioni sono state definite in conformità alle vigenti disposizioni.

La dotazione del fondo di riserva è stata determinata rispettando i limiti minimi e massimi previsti dell'art. 166 del decreto legislativo n. 267/2000.

Il fondo svalutazione crediti è stato determinato nel rispetto del limite sancito dall'art. 6, comma 17 del decreto legge n. 95/2012 (obbligo di iscriverne nel bilancio un fondo svalutazione crediti di importo non inferiore al 25% dei residui attivi, di cui al titolo primo e terzo dell'entrata, aventi anzianità superiore ai 5 anni).

La spesa di investimento recepisce integralmente i contenuti del Piano delle Opere Pubbliche e del relativo elenco annuale.

I rimborsi dei prestiti contemplano le rate capitale in scadenza per l'ammortamento di mutui e prestiti onerosi in essere.

## 3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

---

I responsabili dei servizi sono impegnati nell'attuazione dei programmi di cui alla presente relazione, nel limite delle dotazioni di spesa che verranno successivamente determinate ed assegnate nell'ambito del Piano Esecutivo di Gestione.

La Giunta Comunale ed i responsabili attueranno la gestione 2015 nel rispetto degli obblighi e dei vincoli attribuiti dalla vigente normativa in materia di Patto di Stabilità Interno.

### 3.3 - Quadro generale degli impieghi per programma

Programma	Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	2.051.411,30	560,00	1.861.837,80	3.913.809,10	1.952.440,00	560,00	1.119.620,00	3.072.620,00	2.011.900,00	560,00	604.620,00	2.617.080,00
2	855.754,60	3.000,00	396.493,47	1.255.248,07	839.743,00	3.000,00	18.000,00	860.743,00	813.723,00	3.000,00	1.050.120,00	1.866.843,00
4	877.787,00	0,00	583.627,40	1.461.414,40	1.087.229,00	0,00	158.440,00	1.245.669,00	1.085.719,00	0,00	1.769.740,00	2.855.459,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totali</b>	<b>3.784.952,90</b>	<b>3.560,00</b>	<b>2.841.958,67</b>	<b>6.630.471,57</b>	<b>3.879.412,00</b>	<b>3.560,00</b>	<b>1.296.060,00</b>	<b>5.179.032,00</b>	<b>3.911.342,00</b>	<b>3.560,00</b>	<b>3.424.480,00</b>	<b>7.339.382,00</b>

# Programma numero 1 'AMMINISTRAZIONE GENERALE'

---

Responsabile Sig. Segretario Comunale

**Descrizione del programma**  
AMMINISTRAZIONE GENERALE

**Motivazione delle scelte**

Raggiungimento degli obiettivi prefissati nel programma amministrativo

**Finalità da conseguire**

Investimento

...

Erogazione di servizi di consumo

Verrà garantita l'erogazione dei servizi consolidati.

**Risorse umane da impiegare**

Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai servizi richiamati.

**Risorse strumentali da utilizzare**

Le risorse strumentali impiegate sono quelle che sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore**

Verrà tenuto conto degli indirizzi dati dalla Regione.

# Risorse correnti ed in conto capitale per la realizzazione del programma 1

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
• STATO	100,00	0,00	0,00	
• REGIONE	0,00	0,00	0,00	
• PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
• UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
• CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
• ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
• ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
• ...	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
• Altre	3.913.609,10	3.072.620,00	2.617.080,00	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>3.913.609,10</b>	<b>3.072.620,00</b>	<b>2.617.080,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.913.809,10</b>	<b>3.072.620,00</b>	<b>2.617.080,00</b>	

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

# Spesa prevista per la realizzazione del programma 1

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	Valore percentuale sul totale spese finali titoli I, II e III
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	Percentuale su totale	Entità (b)	Percentuale su totale	Entità (c)	Percentuale su totale		
2.051.411,30	-52,41%	560,00	-0,01%	1.861.837,80	-47,57%	3.913.809,10	59,03%

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	Valore percentuale sul totale spese finali titoli I, II e III
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	Percentuale su totale	Entità (b)	Percentuale su totale	Entità (c)	Percentuale su totale		
1.952.440,00	-63,54%	560,00	-0,02%	1.119.620,00	-36,44%	3.072.620,00	59,33%

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	Valore percentuale sul totale spese finali titoli I, II e III
Consolidata		Di sviluppo					
Entità (a)	Percentuale su totale	Entità (b)	Percentuale su totale	Entità (c)	Percentuale su totale		
2.011.900,00	-76,88%	560,00	0,00%	604.620,00	-23,10%	2.617.080,00	35,66%

# Programma numero 2 'ISTRUZIONE PUBBLICA - CULTURA, TURISMO, SPORT E TEMPO LIBERO ASSISTENZA ALLA PERSONA'

---

**Responsabile Sig. Responsabile dei Servizi Finanziari**

## **Descrizione del programma**

ISTRUZIONE PUBBLICA - CULTURA, TURISMO, SPORT E TEMPO LIBERO ASSISTENZA ALLA PERSONA

## **Motivazione delle scelte**

Le scelte di bilancio tendono a realizzare una gestione razionale dei servizi compresi nel programma.

## **Finalità da conseguire**

Investimento

## **Erogazione di servizi di consumo**

Verrà garantita l'erogazione dei servizi consolidati.

## **Risorse umane da impiegare**

Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai servizi richiamati.

## **Risorse strumentali da utilizzare**

Le risorse strumentali impiegate sono quelle che sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati.

## **Coerenza con il piano/i regionale/i di settore**

Verrà tenuto conto degli indirizzi dati dalla Regione.

## Risorse correnti ed in conto capitale per la realizzazione del programma 2

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
• STATO	0,00	0,00	0,00	
• REGIONE	11.000,00	0,00	0,00	
• PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
• UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
• CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
• ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
• ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>95.000,00</b>	<b>103.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	
• ...	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>95.000,00</b>	<b>103.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
• Altre	1.149.248,07	757.743,00	1.755.843,00	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.149.248,07</b>	<b>757.743,00</b>	<b>1.755.843,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.255.248,07</b>	<b>860.743,00</b>	<b>1.866.843,00</b>	

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

## Spesa prevista per la realizzazione del programma 2

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	Valore percentuale sul totale spese finali titoli I, II e III
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	Percentuale su totale		
Entità (a)	Percentuale su totale	Entità (b)	Percentuale su totale				
855.754,60	-68,17%	3.000,00	-0,24%	396.493,47	-31,59%	1.255.248,07	18,93%

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	Valore percentuale sul totale spese finali titoli I, II e III
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	Percentuale su totale		
Entità (a)	Percentuale su totale	Entità (b)	Percentuale su totale				
839.743,00	-97,56%	3.000,00	-0,35%	18.000,00	-2,09%	860.743,00	16,62%

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	Valore percentuale sul totale spese finali titoli I, II e III
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	Percentuale su totale		
Entità (a)	Percentuale su totale	Entità (b)	Percentuale su totale				
813.723,00	-43,59%	3.000,00	0,00%	1.050.120,00	-56,25%	1.866.843,00	25,44%

# Programma numero 4 'VIABILITA', GESTIONE DEL TERRITORIO E SVILUPPO ECONOMICO'

---

Responsabile Sig. Responsabil Area Tecnica

## Descrizione del programma

VIABILITA', GESTIONE DEL TERRITORIO E SVILUPPO ECONOMICO

## Motivazione delle scelte

Le scelte di bilancio tendono a realizzare una gestione razionale dei servizi compresi nel programma.

## Finalità da conseguire

Investimento

...

Erogazione di servizi di consumo

Verrà garantita l'erogazione dei servizi consolidati.

## Risorse umane da impiegare

Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai servizi richiamati.

## Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali impiegate sono quelle che sono assegnate in dotazione ai servizi richiamati.

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

Verrà tenuto conto degli indirizzi dati dalla Regione.

## Risorse correnti ed in conto capitale per la realizzazione del programma 4

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
• STATO	0,00	0,00	0,00	
• REGIONE	0,00	0,00	0,00	
• PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
• UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
• CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
• ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
• ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
• ...	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
• Altre	1.461.414,40	1.245.669,00	2.855.459,00	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.461.414,40</b>	<b>1.245.669,00</b>	<b>2.855.459,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.461.414,40</b>	<b>1.245.669,00</b>	<b>2.855.459,00</b>	

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

# Spesa prevista per la realizzazione del programma 4

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	Valore percentuale sul totale spese finali titoli I, II e III
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	Percentuale su totale		
Entità (a)	Percentuale su totale	Entità (b)	Percentuale su totale				
877.787,00	-60,06%	0,00	0,00%	583.627,40	-39,94%	1.461.414,40	22,04%

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	Valore percentuale sul totale spese finali titoli I, II e III
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	Percentuale su totale		
Entità (a)	Percentuale su totale	Entità (b)	Percentuale su totale				
1.087.229,00	-87,28%	0,00	0,00%	158.440,00	-12,72%	1.245.669,00	24,05%

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	Valore percentuale sul totale spese finali titoli I, II e III
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)	Percentuale su totale		
Entità (a)	Percentuale su totale	Entità (b)	Percentuale su totale				
1.085.719,00	-38,02%	0,00	0,00%	1.769.740,00	-61,98%	2.855.459,00	38,91%

## 3.9 - Riepilogo programmi per fonti di finanziamento

Denominazione del programma (1)	Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)		FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)							
	Anno di competenza	1° anno successivo	2° anno successivo			Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP + CR.SP. + Ist. Prev.	Altri indebitamenti	Altre entrate
<b>1</b>	3.913.809,10	3.072.620,00	2.617.080,00			0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>2</b>	1.255.248,07	860.743,00	1.866.843,00			0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309.000,00
<b>4</b>	1.461.414,40	1.245.669,00	2.855.459,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

(2): prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

## SEZIONE 4

---

# **Stato di attuazione dei programmi deliberati negli anni precedenti e considerazioni sullo stato di attuazione**

## 4.1 - Elenco delle opere pubbliche finanziate negli anni precedenti e non realizzate (in tutto o in parte)

...

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	
Consolidamento briglia sul Torrente Grigna	901	2013	200.000,00	75.701,48	Contributo regionale

## 4.2 - Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi

---

A differenza della spesa corrente che trova compimento in tempi rapidi, l'opera pubblica e gli investimenti in conto capitale seguono modalità di realizzazione ben più lunghe e articolate.

Difficoltà tecniche di progettazione, aggiudicazione degli appalti con procedure complesse, tempi di espletamento dei lavori non brevi, fanno sì che i tempi di realizzazione di un investimento abbraccino più di un esercizio.

Il prospetto di cui al punto 4.1 reca indicazione dei principali investimenti in funzione delle relative contabilizzazioni al 31.12.2014.

L'elencazione è relativa ad interventi che, a detta data, recavano impegni in via di pagamento.

## SEZIONE 5

---

**Rilevazione per il consolidamento  
dei conti pubblici (art. 12, comma  
8, Decreto Legislativo 77/1995)**

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
								Viabilità e trasporti		
Classificazione economica	Amministrazione, gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sportivo e ricreativo	Turismo	Viabilità e illumin. pubblica (servizi 01 e 02)	Trasporto pubblico (servizio 03)	Totale
<b>A) SPESE CORRENTI</b>										
<b>1. Personale</b>	328.917,84	0,00	0,00	38.610,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:										
- oneri sociali	71.169,74	0,00	0,00	6.899,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- ritenute irpef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Acquisto di beni e servizi</b>	369.687,17	0,00	1.136,10	297.429,29	61.478,99	37.516,04	2.300,00	146.197,53	0,00	146.197,53
<b>3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Trasferimenti a imprese private</b>	0,00	0,00	0,00	560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Trasferimenti a Enti pubblici</b>	76.474,52	0,00	79.289,73	61.748,80	67.581,00	1.850,00	0,00	1.278,32	0,00	1.278,32
di cui:										
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unioni Comuni	68.906,85	0,00	79.289,73	2.168,80	0,00	0,00	0,00	1.278,32	0,00	1.278,32
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	24.881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	592,75	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)</b>	76.474,52	0,00	79.289,73	62.308,80	67.581,00	1.850,00	0,00	1.278,32	0,00	1.278,32
<b>7. Interessi passivi</b>	23.570,31	0,00	0,00	24.201,35	2.838,09	19.531,87	0,00	39.203,92	0,00	39.203,92
<b>8. Altre spese correnti</b>	67.709,14	0,00	0,00	2.816,91	399,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	866.358,98	0,00	80.425,83	425.366,49	132.298,01	58.897,91	2.300,00	186.679,77	0,00	186.679,77

(continua)

Classificazione funzionale	9 Gestione territorio e dell'ambiente				10 Settore sociale	11 Sviluppo economico					12 Servizi produttivi	13 Totale generale
	Edilizia residenziale pubblica (servizio 02)	Servizio idrico (servizio 04)	Altre (servizi 01, 03, 05, 06)	Totale		Industria e artigianato (servizi 04 e 06)	Commercio (servizio 05)	Agricoltura (servizio 07)	Altre (servizi da 01 a 03)	Totale		
Classificazione economica												
<b>A) SPESE CORRENTI</b>												
<b>1. Personale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367.527,98
di cui:												
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.069,32
- ritenute irpef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Acquisto di beni e servizi</b>	0,00	22.099,18	481.589,84	503.689,02	120.734,79	0,00	0,00	2.321,32	0,00	2.321,32	1.094,56	1.543.584,81
<b>3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Trasferimenti a imprese private</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	19.534,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.094,47
<b>5. Trasferimenti a Enti pubblici</b>	0,00	0,00	43.408,54	43.408,54	114.984,17	0,00	0,00	11.722,29	0,00	11.722,29	9.813,60	468.150,97
di cui:												
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	796,44	796,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796,44
- Comuni e Unioni Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	114.684,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.813,60	276.141,47
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.881,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.722,29	0,00	8.722,29	0,00	24.315,04
<b>6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)</b>	0,00	0,00	43.408,54	43.408,54	134.518,64	0,00	0,00	11.722,29	0,00	11.722,29	9.813,60	488.245,44
<b>7. Interessi passivi</b>	0,00	145,66	8.856,71	9.002,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.347,91
<b>8. Altre spese correnti</b>	0,00	1.109,65	0,00	1.109,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.714,77	77.750,40
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	0,00	23.354,49	533.855,09	557.209,58	255.253,43	0,00	0,00	14.043,61	0,00	14.043,61	16.622,93	2.595.456,54

(continua)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
								Viabilità e trasporti		
Classificazione economica	Amministrazione, gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sportivo e ricreativo	Turismo	Viabilità e illumin. pubblica (servizi 01 e 02)	Trasporto pubblico (servizio 03)	Totale
<b>B) SPESE in C/CAPITALE</b>										
<b>1. Costituzione di capitali fissi</b>	304.510,84	0,00	0,00	9.511,74	10.470,90	3.654,20	25.999,22	14.908,41	0,00	14.908,41
di cui:										
- beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.999,22	0,00	0,00	0,00
<b>2. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Trasferimenti a imprese private</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Trasferimenti a Enti pubblici</b>	99.450,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.500,00	0,00	0,00	0,00
di cui:										
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unioni Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.500,00	0,00	0,00	0,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	15.422,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)</b>	99.450,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.500,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Partecipazioni e Conferimenti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Concessione crediti e anticipazioni</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	403.960,85	0,00	0,00	9.511,74	10.470,90	3.654,20	75.499,22	14.908,41	0,00	14.908,41
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	1.270.319,83	0,00	80.425,83	434.878,23	142.768,91	62.552,11	77.799,22	201.588,18	0,00	201.588,18

(continua)

Classificazione funzionale	9 Gestione territorio e dell'ambiente				10 Settore sociale	11 Sviluppo economico					12 Servizi produttivi	13 Totale generale
	Edilizia residenziale pubblica (servizio 02)	Servizio idrico (servizio 04)	Altre (servizi 01, 03, 05, 06)	Totale		Industria e artigianato (servizi 04 e 06)	Commercio (servizio 05)	Agricoltura (servizio 07)	Altre (servizi da 01 a 03)	Totale		
Classificazione economica												
<b>B) SPESE in C/CAPITALE</b>												
<b>1. Costituzione di capitali fissi</b>	0,00	33.397,11	31.573,87	64.970,98	2.301,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436.327,56
di cui:												
- beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	2.301,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.500,49
<b>2. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Trasferimenti a imprese private</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Trasferimenti a Enti pubblici</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.950,01
di cui:												
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unioni Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.500,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.422,48
<b>5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.950,01
<b>6. Partecipazioni e Conferimenti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Concessione crediti e anticipazioni</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	0,00	33.397,11	31.573,87	64.970,98	2.301,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585.277,57
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	0,00	56.751,60	565.428,96	622.180,56	257.554,70	0,00	0,00	14.043,61	0,00	14.043,61	16.622,93	3.180.734,11

## SEZIONE 6

---

**Considerazioni finali sulla  
coerenza dei programmi rispetto  
ai piani regionali di sviluppo, ai  
piani regionali di settore, agli atti  
programmatici della Regione**

Il Comune è l'ente che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e agisce per promuovere il suo sviluppo. La gestione delle risorse finanziarie, strumentali e umane è realizzata all'interno di un percorso, che nasce dal processo di programmazione, si sviluppa nell'attività di gestione e termina con le modalità finali del controllo.

A ciascun organo spettano precise competenze, che si traducono in atti deliberati.

Al Consiglio compete la definizione delle scelte mentre alla Giunta spetta il compito di tradurre gli obiettivi generali in risultati concreti.

Obiettivi chiari e programmi coerenti sono i presupposti affinché questi punti di riferimento abbiano la possibilità di tradursi in concreti risultati.

Bienno, 8 giugno 2015

Il Segretario Comunale  
(dott. Giovanni Stanzione)

Il Rappresentante legale  
(dott. Massimo Maugeri)

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
(Catina Morandini)