

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

2010 - 2012

Modello n. 2

Per Comuni e Unione di Comuni

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

PREMESSA

Cito quanto ho trovato – scorrendo i documenti finanziari trovati in Comune – nell'introduzione al Bilancio 2008-2010 'questa è la logica dei bilanci che predisponiamo con l'intenzione di guardare non solo le cose presenti, ma di continuare con un lavoro di investimento sul futuro'.

Guardare al passato ritengo infatti sia un esercizio indispensabile per fare propri i valori consolidati e su di essi costruire il proprio programma di gestione guardando con coraggio al domani. Operazione che richiede responsabilità ed impegno, ancora più grandi se il testimone passa da un Commissario prefettizio che si è occupato delle cose di Pavone, in un percorso difficile perché caratterizzato da una crisi economica e sociale di lungo periodo.

Nei periodi difficili le persone accedono alle proprie energie personali e – credo fermamente – riescono a trovare molto vicino a loro risorse mai integralmente valorizzate in tempi finanziariamente più positivi.

A questo modello ci siamo ispirati per concepire i programmi per il 2010 e triennale.

Le scelte dell'Amministrazione

Il bilancio che sottoponiamo alla approvazione del Consiglio Comunale è stato concepito sulla base di alcuni principi fondamentali:

- la ricerca dell'equilibrio finanziario che ci meriti il riconoscimento di 'comune virtuoso', attuando una rigorosa selezione della spesa e attenendosi scrupolosamente ai limiti fissati dalle normative vigenti in materia di spesa per il personale, di alcune voci di spesa corrente e di investimenti;
- il mantenimento dei servizi sociali esistenti al dicembre 2009 e la creazione di una nuova fascia di supporto della scuola secondaria di primo grado, per garantire l'assistenza durante il servizio mensa.

Un contributo al rigoroso Bilancio del 2010 viene dalla LEGITTIMA riduzione delle indennità degli amministratori nella misura del 10%, che peraltro gli amministratori decidono di APPLICARE A PARTIRE DALLA DATA DEL LORO INSEDIAMENTO.

Uno degli obiettivi principali su cui l'Amministrazione si è concentrata è stata quella di pianificare la ricerca e l'organizzazione di ogni forma di volontariato che possa apportare un contributo in termini di servizi alla comunità, siano essi di tipo intellettuale che manuale, al fine di contenere i costi per acquisto di competenze e di manodopera da impiegare per lo sviluppo delle risorse collettive.

L'impegno sarà quello di concentrarsi sul mantenimento e lo sviluppo di servizi offerti dal Comune, senza gravare con pressione tariffaria sui cittadini.

Strumento utilizzato in modo strategico sarà quello di impegnarci a condividere sul territorio servizi pubblici e progetti al fine di ripartire costi.

Relativamente alle entrate abbiamo lasciato invariate sia le tasse che le imposte e più precisamente:

- L'imposta comunale sugli immobili (ICI) è stata confermata, per l'anno 2010, nella stessa aliquota già determinata del 1994, quella ordinaria pari al 5,5 per mille e del 7 per mille per le unità immobiliari appartenenti al gruppo "D – Fabbricati a destinazione speciale", così come la detrazione per l'abitazione principale fissata in € 118,79, ormai solo più applicabile alle unità abitative escluse dall'esenzione introdotta dal D.L. 93/2008 corrispondenti alle abitazioni censite in categoria A/1 – A/8 e A/9;

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

- La tassa per la raccolta e lo smaltimento rifiuti ha visto, quale novità, l'introduzione della tassazione forfettaria del servizio a domicilio della raccolta di sfalci e ramaglie, la quale verrà applicata esclusivamente a coloro che proseguiranno nell'usufruire di tale servizio che, in alternativa, può essere sostituito dall'utilizzo gratuito dell'area sfalci sita in Borgata Sanguignolo ove ogni cittadino può portare i suoi rifiuti "verdi"; inoltre è stata adeguata la tariffa del servizio offerto alle scuole di ogni ordine e grado. Nessun'altro intervento è stato effettuato.
- L'amministrazione ha rinunciato ad aumentare le tariffe dei servizi sociali ed a domanda individuale anche laddove il livello delle tariffe è inferiore allo standard del territorio e la copertura dei costi dei servizi stessi è ben inferiore al 90%;
- Sono state mantenute tutta una serie di agevolazioni ed assistenze alle fasce deboli quali: abbonamenti G.T.T. per indigenti, erogazione pasti a domicilio, prestazioni del servizio Croce Rossa, assistenza sanitaria agli indigenti;
- Sono state adeguate le tariffe per i servizi cimiteriali in quanto non più corrispondenti agli attuali prezzi di mercato; è stato aggiornato il costo base di costruzione per la determinazione del contributo afferente il costo di costruzione degli edifici e determinati gli importi relativi all'applicazione di diritti di segreteria per le pratiche urbanistiche ed edilizie;
- E' stata confermata, a favore del Consorzio socio assistenziale IN.RE.TE. la quota di € 118.000,00, sostenendo così gli interventi a favore delle fasce deboli della popolazione;
- In ambito turistico-culturale il Comune di Pavone Canavese ha predisposto un calendario ricco di iniziative rivolte alla cittadinanza, anche con accordi di rilievo in convenzione con altri Enti ed istituzioni provinciali e regionali.

Investimenti

PIANO TRIENNALE

Si evidenzia la concentrazione delle risorse ad investimento nell'obiettivo di realizzare:

- la progettazione l'edificio polifunzionale;
- l'intervento di manutenzione straordinaria del patrimonio comunale, nell'ambito dei vincoli imposti dalla legge in materia di indebitamento;
- lo sviluppo di progetti orientati all'impiego di energie rinnovabili;
- la promozione di interventi urbanistici e interventi pubblici sulla viabilità per valorizzare il tessuto urbano a favore della qualità dell'impatto visivo e della fruibilità del centro storico da parte di residenti e turisti;
- il percorso naturalistico del Chiusella e il collegamento con l'alta via della Serra Morenica.

La creazione di progetti nuovi sinergici sul territorio, favorirà l'attrattività del territorio nei confronti degli investitori pubblici: enti sovra comunali ed europei, partner finanziari ed enti di collaborazione pubblico-privato.

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

L'impegno a concepire migliorie e nuove funzionalità al patrimonio ed ai servizi sociali e finalizzati al lavoro e al turismo rappresenterà una delle priorità per puntare – in un contesto dove il mantenimento dei servizi e del patrimonio richiede già un impegno significativo – a difendere un programma di sviluppo delle risorse pavonesi.

PIANO ANNUALE:

La produzione – attraverso l'impiego di risorse di volontariato e di finanziamenti – di progetti sociali rivolti ai giovani ed alla terza età, al lavoro, alla salute personale ed ambientale attraverso:

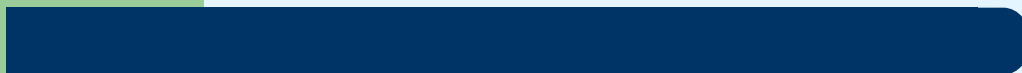
- formazione,
- informazione,
- promozione delle risorse produttive, nel campo della filiera agricola, dell'artigianato e del turismo.

La manutenzione ordinaria del patrimonio e la gestione dei servizi pubblici, con particolare attenzione al monitoraggio della sicurezza dei cittadini di ogni fascia di età, rivolta alla persona ed a terzi e del patrimonio pubblico e privato.

Il monitoraggio della conservazione del patrimonio attraverso la verifica dell'efficace utilizzo delle strutture e dei mezzi pubblici assegnati ad Associazioni, Enti e cittadini e gestiti direttamente dal Comune, con l'obiettivo di sviluppare crescente valore per la comunità pavonese, sia esso espresso in termini di competenze che di servizi e di prodotti.

COMUNE DI PAVONE CANAVESE

**BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2010**



ENTRATE

Titolo I° Entrate Tributarie

➤ Entrate Tributarie	€	1.540.000
❑ ICI	€	485.000
♦ Aliquota ordinaria	5,5‰	
♦ Fabbricati a dest.speciale gr.D	7,0 ‰	
❑ ICI Recupero evasione anni precedenti	€	16.000
❑ Imposta di pubblicità	€	25.000
❑ Addizionale energia elettrica	€	33.000
❑ Addizionale comunale IRPEF 0,5%	€	285.000
❑ Compartecipazione IRPEF	€	50.000
❑ Diritti sulle pubbliche affissioni	€	4.000
❑ TARSU	€	635.000
❑ TARSU recupero evasione anni precedenti	€	7.000

ENTRATE

Titolo II° Trasferimenti da Stato, Regioni, Provincia e altri Enti

➤ Trasferimenti Erariali

<input type="checkbox"/> Trasferimento dallo Stato per Servizi Sociali	€	1.602
<input type="checkbox"/> Contributo contr. Segretari comunali	€	3.723
<input type="checkbox"/> Contributo ordinario dello Stato	€	280.000
<input type="checkbox"/> Contributo consolidato dello Stato	€	65.000
<input type="checkbox"/> Trasferimento per oneri CCNL 2004/2005	€	4.566
<input type="checkbox"/> Fondo sviluppo investimenti	€	10.220
<input type="checkbox"/> Contributo perequativo fiscalità locale	€	17.405
<input type="checkbox"/> Contributo per servizio mensa insegnanti	€	4.500
<input type="checkbox"/> Contributo IVA	€	23.000
<input type="checkbox"/> Trasferimento per minor gettito ICI	€	299.532

TOTALE

€ 709.548

ENTRATE

Titolo II° Trasferimenti da Stato, Regioni, Provincia e altri Enti

➤ Trasferimenti dalla Regione

❑ Contributo asili nido privati	€	9.400
❑ Contributo a sostegno della locazione	€	20.000
❑ Contributo per i piccoli Comuni	€	3.010
❑ Contributo per manifestazioni turistico/culturali	€	3.500
❑ Contributo per fiera	€	1.500
❑ Contributo per sostegno all'handicap	€	2.000
❑ Contributo per materiale bibliografico	€	1.450
❑ Contributo per borse di studio	€	10.000
❑ Contributo per funzioni trasferite	€	500

TOTALE

€ 51.360

ENTRATE

Titolo II° Trasferimenti da Stato, Regioni, Provincia e altri Enti

➤ Trasferimenti da altri Enti

❑ Contributo del comune di Ivrea per percorso naturalistico monte Appareggio	€	1.300
❑ Trasferimento da Enti Servizio Associato Protezione Civile	€	11.557
TOTALE	€	12.857

ENTRATE

Titolo II° Trasferimenti da Stato, Regioni, Provincia e altri Enti

Trasferimenti dalla Provincia

❑ Contributo per l'assistenza scuola materna	€	1.300
❑ Contributo per l'assistenza scuola elementare	€	7.000
❑ Contributo per refezione scolastica	€	1.800
❑ Contributo per trasporto alunni	€	7.500
❑ Contributo per manifestazioni turistico culturali	€	1.000

TOTALE € **18.600**

TOTALE TITOLO II € **792.098**

ENTRATE

Titolo III° Entrate extratributarie

❑ Diritti di segreteria	€ 22.500
❑ Sanzioni amm.ve per violazione codice strada e regolamenti	€ 24.500
❑ Proventi servizi scolastici a domanda individuale	€ 174.250
❑ Proventi Centro anziani ed erog. Pasti a domicilio	€ 6.050
❑ Proventi cimiteriali	€ 10.600
❑ Proventi da affitti e concessioni	€ 33.500

ENTRATE

Titolo III° Entrate extratributarie

❑ Proventi da taglio dei boschi di proprietà comunale	€	37.000
❑ Interessi attivi bancari e retrocess.parz. Mutui non erogati	€	4.000
❑ Proventi da riparto utile SMAT ATO	€	5.600
❑ Rimborso spese rate mutui SMAT ATO	€	77.697
❑ Contributo da privati per manifestazioni e iniziative	€	59.000
❑ Rimborso spese per elezioni e referendum	€	40.000
❑ Altri proventi diversi	€	24.948

TOTALE

€ 519.645

VERIFICA EQUILIBRIO CORRENTE

titoli I II e III entrate = titoli I e III uscite

legge 244/2008 art.2 c.8 stabilisce che gli OO.UU possono essere destinati alla spesa corrente max fino al 75% del loro ammontare

Entrate titoli I II e III	€ 2.851.743
OO.UU (applicati per il 54% del loro ammont.)	€ <u>85.000</u>
Totale	€ 2.936.743
Spese correnti titolo I	€ 2.670.743
Quota capitale rimborso mutui titolo III	€ <u>266.000</u>
Totale	€ 2.936.743

ENTRATE

Titolo IV° Entrate da alienazioni, trasferimenti di capitale e risc. crediti

➤ Contributi e trasferimenti in Conto Capitale

❑ Proventi da vendita straordinaria lotti boschivi	€ 18.524
❑ Trasferimento dallo Stato	€ 45.000
❑ Contributi della Regione per manutenz.strade comunali	€ 40.000
❑ Proventi deriv. da concessioni edilizie OO.UU	€ 157.000

TOTALE € 260.524

ENTRATE

Titolo V° Accensione di mutui e prestiti

➤ Accensione di prestiti destinati ai seguenti finanziamenti

a) Manutenzione straordinaria scuola elementare II lotto	€	150.000
a) Manutenzione scuola materna	€	50.000
b) Costruzione parco giochi via Circonvallazione	€	50.000
c) Sistemazione strade comunali asfaltature	€	70.000
d) Implementazione marciapiedi-attravers.pedon-arredo urbano	€	110.000

TOTALE

€ 430.000

VERIFICA CAPACITA' INDEBITAMENTO

L'art.204 del TUEL modificato da L296 art.1 c.698 stabilisce che gli interessi sui mutui non devono superare il 15% delle entrate correnti

Entrate correnti 2008	€ 2.833.842,62
Limite max interessi passivi 15%	€ 425.076,39
Interessi passivi (a bilancio 2010) su mutui in ammortamento	€ 152.548,84
Incidenza 2010 sulle entrate correnti	5,38%

L'assunzione dei mutui previsti nel periodo 2010-2012 verrà effettuata nel limite delle percentuali che fisserà il decreto ministeriale, ai sensi del DL 112 del 25.06.2008 art.77 bis c.10 convertito nella L.133 del 06.08.2008

SPESE

Titolo I Spese Correnti

□	Costo del Personale	€ 639.508
□	Acquisto di beni:	€ 61.320
1.	Gest automezzi	€ 3.500
2.	Funzionamento e supporto Scuole	€ 9.800
3.	Iniziative favore degli anziani e gestione	€ 4.500
4.	Iniziat. Sportive culturali e turistiche	€ 8.750
5.	Man ord. Strade e illum pubbl	€ 6.800
6.	Spese per verde pubblico	€ 6.200
7.	Funzionamenti uffici: utenze e altre spese	€21.770

SPESE

Titolo I Spese Correnti

□	Trasferimenti correnti	€	288.016
1.	Cons.IN.RE.TE. Funzioni socio assistenziali	€	118.000
2.	Spese sociali ed assist. anziani e indigenti	€	9.250
3.	Sostegno alla locazione	€	20.000
4.	Vendita straordinaria lotto boschivo	€	26.656
5.	Comune di Samone per personale convenz.	€	13.500
6.	Fondazione D'Andrade	€	15.000
7.	Sostegno allo studio	€	10.000
8.	Scuole – Direzione didattica	€	20.450
9.	Associazioni ed eventi culturali e turistici	€	20.450
10.	Lotta alle zanzare	€	5.500
11.	AIB per attività di protezione civile	€	2.500
12.	Alle famiglie per usufr. Asili Nido	€	9.400
13.	Agenzia oneri Segretari Comunali	€	6.500
14.	Altri trasferimenti	€	10.810

SPESE

Titolo I Spese Correnti

❑	Interessi passivi su mutui	€	153.500
❑	Imposte e tasse	€	48.800
❑	Utilizzo beni di terzi:	€	33.786
	1. Affitto magazzino comunale	€	9.990
	2. Noleggio macchine ufficio	€	22.746
	3. Convenz. ASL TOA4 x camera mortuaria	€	1.000
❑	Altre spese:	€	50.200
	1. Spese per elezioni e consultazioni elett.	€	40.000
	2. Restituzione tributi a seguito verifiche	€	2.700
	3. Spese per liti e arbitraggi	€	5.000
	4. Ripristino danni a segnal. e illum pubbl	€	2.500
	Fondo di riserva	€	10.000

SPESE

Titolo I Spese Correnti

Prestazioni di servizi: € 1.385.613

□	Indennità Amministratori	€	49.400
□	Compenso Revisore dei Conti	€	4.800
□	Concessionario riscossione Tributi	€	11.500
□	Manutenzione e gestione patrimonio:	€	151.364
1.	Verde pubbl,-sgomb. neve	€	17.574
2.	Servizi cimiteriali	€	18.200
3.	Manutenzione stabili	€	43.000
4.	Servizio antincendio	€	3.500
5.	Servizio energia	€	65.000
6.	Altre spese	€	4.090

SPESE

Titolo I Spese Correnti

❑ Servizi generali (funz.uffici,energia elettr,acqua,telefoni ecc.)	€	66.050
❑ Assicurazioni	€	13.700
❑ Servizi vari scuole	€	58.730
❑ Refezione scolastica	€	172.500
❑ Pre-post scuola	€	16.500
❑ Trasporto alunni	€	30.800
❑ Centro estivo	€	41.000
❑ Supporto alunni disagiati	€	20.000

SPESE

Titolo I Spese Correnti

❑ Iniziat. Sportive culturali e turistiche	€	24.450
❑ Servizi connessi alla viabilità	€	23.800
❑ Energia elettrica per illuminaz pubblica	€	82.000
❑ Servizi di protezione civile	€	15.529
❑ Tassa raccolta rifiuti	€	573.000
❑ Servizi a supporto degli anziani	€	17.080
❑ Servizi a supporto dei giovani	€	11.300
❑ Altre spese	€	3.410

Totale spese correnti € 2.670.743

SPESE

Titolo II Spese conto capitale

INVESTIMENTI

- **IMPLEM. MARCIAPIEDI,ATTRAV. PED. ARREDO URBANO** € 110.000
- **MS STRADE COMUNALI ASFALTATE** € 110.000
- **MANUT. STR. SCUOLA ELEMENTARE 2° LOTTO** € 150.000
- **MANUTENZIONE STR. SCUOLA MATERNA** € 50.000
- **COSTR. PARCO GIOCHI VIA CIRCONVALLAZIONE** € 50.000
- **RIFACIM. E POTENZ. ILL. PUBBLICA C.NE MARCHETTI** € 20.000
- **ADEGUAMENTO DL. 81/2008 EDIFICI COMUNALI** € 15.000

SPESE

Titolo II Spese conto capitale

● Restauro facciata S.Marta	€	45.000
● Manutenz straord.patrimonio disponibile	€	8.000
● Contributo L.R. 15/86	€	1.000
● Spese per progettazioni	€	13.000
● Manut straordinarie	€	35.524
● Restituz. Oneri Urbanizzazione	€	1.000

Totale spese conto capitale € 605.524

Fonti di finanziamento delle spese conto capitale

– Mutui	€	430.000
– Oneri Urbanizzazione	€	72.000
– Alienazione di beni (vendita str.lotto boschivo)	€	18.524
– Contributi da Regione/Stato	€	85.000
Totale fonti finanziamento	€	605.524

SPESE

Titolo III Rimborsamento mutui e prestiti

Quota capitale per rimborso
mutui e prestiti

€ 266.000

Verifica equilibrio conto capitale

- Mezzi propri:

Alienazione di beni (vendita str.lotto boschivo)	€	18.524
Oneri di urbanizzazione	€	72.000

- Mezzi di terzi:

Mutui	€	430.000
Contributi statali (Sovrit.beni cultur.)	€	45.000
Contributi regionali	€	40.000

Totale **605.524**

Parere del Revisore dei conti conclusioni

IL REVISORE UNICO DEI CONTI

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del Tuel;
- non rileva irregolarità contabili;
- fa presente che l'impostazione del bilancio di previsione 2010 è tale da rispettare gli equilibri di bilancio;
- dà atto che il limite di indebitamento, previsto dall'art. 204 del Tuel, è rispettato per l'intero triennio 2010/2012;
- rileva che viene rispettato il vincolo in materia di indebitamento di cui all'art. 119, ultimo comma, della Costituzione, ricorrendo all'indebitamento solo per finanziare le spese di investimento;
- ha rilevato la coerenza, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti;
- ed **esprime**, pertanto, **parere favorevole** sulla proposta di Bilancio di Previsione 2010 e suoi documenti allegati, in particolare sulla Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012 e sul Bilancio Pluriennale 2010/2012, così come predisposti dalla Giunta Comunale, **tenendo conto** dei rilievi e delle indicazioni contenute nella presente relazione.