

COMUNE DI TENNO

Provincia di Trento

**RELAZIONE PREVISIONALE
E PROGRAMMATICA
2015 - 2017**

Esercizio 2015

Il Sindaco
Dott. Carlo Michele Remia

Il Responsabile Servizio Finanziario
Dott.ssa Marilena Boschetti

Il Segretario comunale
Dott.ssa Marilena Boschetti

RELAZIONE PREVISIONALE
E PROGRAMMATICA
2015 - 2017

I N D I C E

Pag.

SEZIONE 1 – CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA E DEI SERVIZI DELL'ENTE.	1
SEZIONE 2 – ANALISI RISORSE	10
SEZIONE 3 – PROGRAMMI E PROGETTI	30
ALLEGATI:	51
- ELENCO INVESTIMENTI 2015 E RELATIVI FINANZIAMENTI	52
- SCHEDE INVESTIMENTI 2015	54
- PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2015 (modello approvato Giunta Provinciale deliberazione n. 1061 dd. 17.05.2012, ai sensi art. 13 L.P. 15.11.1993 n. 36 e s.m.)	70
- QUADRO RIASSUNTIVO GESTIONE FINANZIARIA 2014 E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2014	74
- PIANO AMMORTAMENTO MUTUI 2015 – 2016 – 2017	75
- PROSPETTO SPESA PER IL PERSONALE 2015	78
- QUADRO DI SINTESI, PER PROGRAMMA (art. 7, comma 3, D.P.G.R. 28.5.1999 n. 4/L)	82
- PATTO DI STABILITÀ 2015-2017	87

SEZIONE 1

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

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento	2011	n°	1967
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.110 D. L.vo 77/95)		n°	2059
di cui:		n°	
maschi		n°	1004
femmine		n°	1055
nuclei familiari		n°	906
comunità/convivenze		n°	0
1.1.3 - Popolazione all' 1.1 (penultimo anno precedente)		n°	2045
1.1.4 - Nati nell'anno	n°	31	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n°	17	
saldo naturale		n°	14
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n°	82	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n°	85	
saldo migratorio		n°	-3
1.1.8 - Popolazione al 31.12 (penultimo anno precedente)		n°	2059
di cui:			
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n°	0
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n°	0
1.1.11 - In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)		n°	0
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n°	0
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n°	0
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2009		1,294
	2010		1,331
	2011		1,134
	2012		1,271
	2013		1,506
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2009		0,597
	2010		0,838
	2011		0,838
	2012		0,782
	2013		0,826
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti entro il	n° n°	0 0
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:			
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:			

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km ^q .		28,290	
1.2.2 - RISORSE IDRICHE			
* Laghi n°	1	* Fiumi e Torrenti n°	3
1.2.3 - STRADE			
* Statali Km	14,000	* Provinciali Km	10,000
		* Comunali Km	50,000
* Vicinali Km	6,000	* Autostrade Km	0,000
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano regolatore adottato sì ☒ no ☐ * Piano regolatore approvato sì ☒ no ☐ * Programma di fabbricazione sì ☐ no ☒ * Piano edilizia economica e popolare sì ☐ no ☒		Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
* Industriali sì ☐ no ☒			
* Artigianali sì ☒ no ☐			
* Commerciali sì ☐ 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) sì ☐ no ☒			
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	0,000	0,000	
P.I.P.	0,000	0,000	

1.3 - SERVIZI**1.3.1 - PERSONALE**

1.3.1.1			
Q. F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	
B	4	2	
C	7	8	
D	1	1	
DIR	1	1	

1.3.1.2 Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo	n°	11
fuori ruolo	n°	1

1.3.1.3 - AREA TECNICA			
Q. F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREVISTI PIANTA ORGANICA	N° IN SERVIZIO
B BAS	OPERAIO QUALIFICATO	2	1
B EVO	OPERAIO QUALIFICATO	2	1
C BAS	ASSISTENTE TECNICO	1	1
C EVO	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO/CONTABILE	1	1
D BAS	FUNZIONARIO TECNICO	1	1

1.3.1.4 - AREA ECONOMICO-FINANZIARIA			
Q. F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREVISTI PIANTA ORGANICA	N° IN SERVIZIO
C BAS	ASSISTENTE AMMINISTRATIVO/CONTABILE	1	2
C EVO	COLLABORATORE CONTABILE	1	1

1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q. F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREVISTI PIANTA ORGANICA	N° IN SERVIZIO
C BAS	ASSISTENTE AMMINISTRATIVO/CONTABILE	2	2
C EVO	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO/CONTABILE	1	1
DIR	SEGRETARIO COMUNALE	1	1

1.3.2 - STRUTTURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
1.3.2.1 - Asili nido n°	posti n°				
1.3.2.2 - Scuole materne n°	posti n° 71				
1.3.2.3 - Scuole elementari n°	posti n° 90				
1.3.2.4 - Scuole medie n°	posti n°				
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n°	posti n°				
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n°				
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.					
- bianca		22,000	22,000	22,000	22,000
- nera		26,000	26,000	26,000	26,000
- mista		0,000	0,000	0,000	0,000
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.		61,000	61,000	61,000	61,000
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n° 4 hq. 4,600	n° 4 hq. 4,600	n° 4 hq. 4,600	n° 4 hq. 4,600	n° 4 hq. 4,600
1.3.2.12 - Punti luce, illuminazione pubblica	n° 505	n° 505	n° 505	n° 505	n° 505
1.3.2.13 - Rete gas in Km.		6,000	6,000	6,000	6,000
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali:					
- civile		11000,000	11000,000	11000,000	11000,000
- industriale					
- racc. diff.ta	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐
1.3.2.15 - Esistenza discarica	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐	sì ☒ no ☐
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n° 4	n° 4	n° 4	n° 4	n° 4
1.3.2.17 - Veicoli	n° 2	n° 2	n° 2	n° 2	n° 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	sì ☐ no ☒	sì ☐ no ☒	sì ☐ no ☒	sì ☐ no ☒	sì ☐ no ☒
1.3.2.19 - Personal computer	n° 14	n° 14	n° 14	n° 14	n° 14
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)					

1.3.3 – ORGANISMI GESTIONALI

TIPOLOGIA	Es. in corso	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
1.3.3.1 – CONSORZI	3	3	3	3	
1.3.3.2 – AZIENDE	0	0	0	0	
1.3.3.3 – ISTITUZIONI	0	0	0	0	
1.3.3.4 - SOCIETÀ DI CAPITALI che gestiscono servizi pubblici	4	4	4	4	
1.3.3.5 - ALTRE SOCIETÀ DI CAPITALI partecipate	3	3	3	3	

1.3.3.1.1 – CONSORZI

		% partecipazione
1	Consorzio B.I.M. Sarca, Mincio e Garda	2,083%
2	Consorzio Comuni Trentini soc. coop.	0,42%
3	Consorzio Vigilanza Boschiva	11,33%

1.3.3.4.1 – SOCIETÀ DI CAPITALI che gestiscono servizi pubblici e funzioni

		% partecipazione	quota versata	servizio
1	Gestione Entrate s.r.l. (GestEL)	7,00%	2.800,00	Entrate locali
2	AGI s.r.l.	20,00%	4.000,00	Servizi idrici (in corso di definizione)
3	AGS s.p.a.	0,02%	5.164,57	Distribuzione gas metano
4	Farmacie Comunali s.p.a.	0,01%	820,00	Farmacia comunale di Tenno

1.3.3.5.1 – ALTRE SOCIETÀ DI CAPITALI partecipate

		% partecipazione	quota versata
1	Ingarda s.p.a.	1,97%	9.750,00
2	Informatica Trentina s.p.a.	0,0168%	acquisto n. 587 azioni da 1€ cad. a titolo gratuito
3	Primiero Energia s.p.a.	0,16%	12.701.931

1.3.4 – ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 – ACCORDO DI PROGRAMMA

ACCORDO DI PROGRAMMA FINALIZZATO ALL'ATTIVAZIONE DELLA RETE DI RISERVE "ALPI LEDRENSI" DI CUI ALLA L.P. 23 MAGGIO 2007 N. 11 E DEL PROGETTO DI ATTUAZIONE DELLA RETE DI RISERVE "ALPI LEDRENSI" SUL TERRITORIO DEI COMUNI DI LEDRO, RIVA DEL GARDA, TENNO, STORO E BONDONE.

- Soggetti partecipanti sono: la Provincia Autonoma di Trento, i Comuni di Ledro, Riva del Garda, Tenno, Storo e Bondone, la Comunità Alto Garda e Ledro, la Comunità delle Giudicarie, il B.I.M. Sarca e Mincio e il B.I.M. del Chiese.
- L'accordo è stato approvato con deliberazione consiliare n. 15 dd. 28.06.2013 ed ha validità triennale; il comune capofila è Ledro.
- Per la realizzazione delle azioni programmate nel primo triennio è prevista l'attivazione di diversi canali di finanziamento derivanti da risorse della Provincia e cofinanziamenti delle Comunità e dei Consorzi B IM.

1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (convenzioni, ecc.)

CONVENZIONE PER LA GESTIONE ASSOCIATA DELLE RISORSE FORESTALI DELL'ALTO GARDA TRENTINO.

- Con deliberazione consiliare n. 34 del 21.09.2005, il Comune di Tenno ha aderito alla convenzione per la gestione associata delle risorse forestali dell'Alto Garda Trentino tra i Comuni di Arco, Drena, Dro, Nago-Torbole, Riva del Garda, Tenno e l'A.S.U.C. di Ville del Monte.
- La convenzione è stata sottoscritta in data 29.09.2005 ed ha validità per un periodo di 10 anni dalla sottoscrizione e **scadenza il 29.09.2015.**

CONVENZIONE PER LA GESTIONE ASSOCIATA E COORDINATA DEL SERVIZIO INTERCOMUNALE DI POLIZIA LOCALE DELL'ALTO GARDA E LEDRO.

- Con deliberazione del Consiglio comunale n. 37 del 19.12.2007, il Comune di Tenno ha aderito alla *"Convenzione per la gestione associata e coordinata del servizio intercomunale di polizia locale dell'Alto Garda e Ledro"*, tra i comuni compresi nell'Ambito 9 – Alto Garda e Ledro, di cui al "Progetto Sicurezza del Territorio", approvato con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2554 del 18.10.2002, successivamente modificata con delibera n. 11 del 19.06.2008.
- Il servizio è stato attivato a far data dal 1° giugno 2009 (convenzione del 09.06.2008 REP. N. 380 e convenzione del 14.04.2009 REP. N. 413). La durata della convenzione è stabilita in cinque anni con decorrenza dal 01.01.2008 o, in caso di sottoscrizione in data successiva, dal 1° giorno del mese successivo alla data di sottoscrizione, prorogabili per ulteriori cinque anni.
- Con deliberazione del Consiglio comunale n. 14 del 28.06.2013, il Comune di Tenno ha approvato la convenzione del Servizio Intercomunale di Polizia Locale Alto Garda e Ledro, ai sensi della L.P. 27.12.2010 n. 27, art. 8 bis, a valere per 5 anni con decorrenza dal 1°luglio 2013 e scadenza al **30.06.2018.**

CONVENZIONE CON L'AGENZIA PER I SERVIZI (AGENS) DELLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO PER LA GESTIONE E/O SUPPORTO IN TEMA DI AFFIDAMENTO DI APPALTI PUBBLICI.

- Approvata con deliberazione del Consigli Comunale n. 25 dd. 05.10.2011, sottoscritta in data 10.09.2012 N. 155, e valida fino al **31.12.2015**.

CONVENZIONE PER LA GESTIONE DELLA CASA ARTISTI "GIACOMO VITTONI" A CANALE DI TENNO, TRA I COMUNI DI ARCO, RIVA DEL GARDA E TENNO.

- La convenzione è stata rinnovata con deliberazione consiliare n. 30 dd. 27.11.2014 con validità per il biennio 2015 -2017 e scadenza il **31.12.2017**.

CONVENZIONI CON IL COMUNE DI RIVA DEL GARDA PER IL RIPARTO SPESE DI GESTIONE SCUOLE MEDIE ED ELEMENTARI.

- La convenzione per il riparto delle spese di gestione e funzionamento delle **Scuole Medie** presenti sul territorio del Comune di Riva del Garda è stata stipulata per il periodo 2012 - **2016**.
- La convenzione per il riparto delle spese di gestione e funzionamento dell'Istituto Comprensivo di Scuola Elementare e di Scuola Media RIVA 2, per le spese riferite alla direzione delle **Scuole elementari**, è stata stipulata per il periodo 2012 - **2016**.

CONVENZIONE PER LE ATTIVITA' DI SUPPORTO AL COMUNE E ALLA CASA ARTISTI "GIACOMO VITTONI".

- Il Servizio Conservazione della Natura e Valorizzazione Ambientale della Provincia di Trento ha assegnato n. 2 unità lavorative a tempo indeterminato presso il Comune di Tenno e la "Casa degli Artisti Giacomo Vittone", ai sensi della L.P. n. 32 del 27.11.1990, "*Interventi provinciali per il ripristino e la valorizzazione ambientale*" che promuove la conservazione del patrimonio ambientale, culturale ed artistico, assolvendo nel contempo finalità di sostegno occupazionale. Annualmente viene approvata la convenzione con il Consorzio Lavoro Ambiente di Trento cui è affidata la gestione delle attività.

CONVENZIONE PER LA MANUTENZIONE OUTDOOR PARK GARDA TRENTO.

- Il Servizio Conservazione della Natura e Valorizzazione Ambientale della Provincia di Trento ha affidato al Consorzio Lavoro Ambiente di Trento gli interventi di manutenzione nell'ambito del Progetto Outdoor Park Garda Trentino, ai sensi della L.P. n. 32 del 27.11.1990. Annualmente viene approvata la convenzione per la messa a disposizione della manodopera che interviene sul territorio dell'Alto Garda e Ledro.

CONVENZIONE CON IL COMUNE DI BOLBENO PER IL CONCORSO NELLE SPESE DI GESTIONE DELL'IMPIANTO SCIOVIA "COSTE DI BOLBENO".

- La convenzione è stata rinnovata con deliberazione giuntale n. 75 del 26.10.2011, ha validità per il periodo dall'1.11.2011 al **30.09.2016**, e consente ai censi del Comune di Tenno di utilizzare l'impianto sportivo con applicazione delle tariffe agevolate previste per i comuni convenzionati.

CONVENZIONE GESTIONE ECOMUSEO DELLA JUDICARIA "DALLE DOLOMITI AL GARDA"

- L'ecomuseo è stato formalmente istituito con deliberazione della Giunta Provinciale n. 1119 dd. 24.05.2002, ai sensi della L.P. 9.11.2000, n. 13.
- Il Comune di Tenno ha aderito alla *Convenzione per la gestione dell'Ecomuseo della Judicaria "dalle Dolomiti al Garda"*, tra i Comuni di Bleggio Inferiore, Dorsino, Fivè, Lomaso, San Lorenzo in Banale, Stenico e Tenno, approvata con deliberazione consiliare n. 36 del 28.12.2001, successivamente modificata con deliberazioni n. 14 del 11.05.2004 e n. 29 del 03.08.2005. La convenzione è stata sottoscritta in data 29.01.2002 (Rep. N. 511 del Comune di Bleggio Inferiore) con scadenza il 28.01.2007 e si è rinnovata automaticamente per ulteriori 5 anni fino al 28.01.2012.
- Tra i Comuni convenzionati (capofila il comune di Comano Terme, per fusione comuni di Bleggio inferiore e Lomaso) è stato concordato l'aggiornamento della convenzione per la gestione dell'ecomuseo per il periodo di due anni, approvata con deliberazione consiliare n. 12 del 29.03.2012. La nuova convenzione è stata sottoscritta il 16.04.2012 (Rep. N. 144 del Comune di Comano Terme) con scadenza il 31.12.2013.
- Con deliberazione consiliare n. 29 del 28.11.2013 il Comune di Tenno ha approvato la convenzione aggiornata per la gestione associata dell'Ecomuseo della Judicaria "Dalle Dolomiti al Garda", istituito tra i Comuni di Comano Terme (capofila), Stenico, S. Lorenzo in Banale, Dorsino, Fivè, Bleggio Superiore e Tenno, con validità per il periodo di 2 anni a partire dalla sottoscrizione da parte dei legali rappresentanti dei Comuni contraenti e scadenza il **31.12.2015**.

CONVENZIONE SERVIZIO SPIAGGE SICURE.

- Con deliberazione giuntale n. 30 del 03.04.2013 è stata rinnovata la convenzione con la Comunità Alto Garda e Ledro per la gestione del servizio "**Spiagge sicure**" nel Comune di Tenno, per il triennio **2013-2015**.

CONVENZIONI GESTIONE BONUS TARIFFA SOCIALE.

- Con deliberazione giuntale n. 33 del 20.05.2009 il Comune di Tenno ha aderito alla convenzione per la gestione delle *richieste di "bonus tariffa sociale"* per la fornitura di energia elettrica da parte dei clienti domestici disagiati, stipulata in data 8 maggio 2009 tra il Consorzio dei Comuni Trentini, la Provincia autonoma di Trento e le società di servizio dei CAF ACLI, CGIL, CISL, UIL, Confartigianato, FABI, CIA, 50&più, FENALCA e CNDL.

CONVENZIONE PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA.

- Con deliberazione giuntale n. 60 del 30.07.2013 il Comune di Tenno ha aderito alla "Convenzione per la fornitura di Energia Elettrica e servizi connessi" stipulata in data 10 luglio 2013 tra la Provincia Autonoma di Trento - Agenzia Provinciale per gli Appalti e i Contratti (APAC) in qualità di centrale di committenza e la società Trenta s.p.a., per il periodo di 24 mesi a decorrere dal 17.7.2013 e con scadenza il 16.7.2015.
- La suddetta Convenzione assicura a favore delle Amministrazioni contraenti:
 - la convenienza delle condizioni economiche rispetto alle corrispondenti condizioni praticate dal fornitore aggiudicatario del bando promosso da CONSIP, su scala nazionale, per la fornitura di energia alle pubbliche amministrazioni per la durata minima di 12 mesi e massima di 36 mesi, in caso di richiesta di rinnovo da parte della Committente;
 - la possibilità di individuare un unico fornitore (Trenta S.p.a.) per tutte le utenze comunali a prescindere da un quantitativo minimo di consumo annuo, a differenza di quanto previsto dalla Convenzione CONSIP;
 - la possibilità di avvalersi di energia verde proveniente da fonti rinnovabili.

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

COMUNE DI TENNO

2.1 - Fonti di Finanziamento

2.1.1 - Quadro riassuntivo

Entrate	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scost. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
- Tributarie	441.552,36	837.123,46	847.694,00	925.900,00	945.900,00	940.900,00	9,23
- Contributi e Trasferimenti Correnti	1.132.231,19	784.475,75	830.510,03	520.057,64	520.057,64	520.057,64	-37,38
- Extratributarie	447.722,04	441.136,52	538.810,00	451.850,00	451.850,00	451.850,00	-16,14
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.021.505,59	2.062.735,73	2.217.014,03	1.897.807,64	1.917.807,64	1.912.807,64	-14,40
- Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	73.772,87	243.404,79	244.493,96	242.207,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMB. PRESTITI (A)	2.095.278,46	2.306.140,52	2.461.507,99	2.140.014,64	1.917.807,64	1.912.807,64	-13,06
- Alienazione e trasferimenti capitale	1.915.090,08	2.151.284,95	2.648.479,51	1.602.290,00	0,00	0,00	-39,50
- Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accensione mutui passivi	51.324,00	0,00	197.000,00	180.000,00	0,00	0,00	-8,63
- Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Avanzo di amministrazione applicato per: fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	327.121,61	144.400,00	263.898,70	121.686,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	2.293.535,69	2.295.684,95	3.109.378,21	1.903.976,00	0,00	0,00	-38,77
- Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anticipazioni di cassa	0,00	114.841,84	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	114.841,84	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	4.388.814,15	4.716.667,31	6.070.886,20	4.543.990,64	2.417.807,64	2.412.807,64	-25,15

COMUNE DI TENNO

2.2 - Analisi delle Risorse

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scost. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
imposte	441.552,36	495.341,56	515.337,49	648.600,00	668.600,00	663.600,00	25,86
tasse	0,00	341.781,90	332.356,51	277.300,00	277.300,00	277.300,00	-16,57
TOTALE	441.552,36	837.123,46	847.694,00	925.900,00	945.900,00	940.900,00	9,23

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	Esercizio bilancio previsione annuale	
ICI I ^a Casa	0,00	0,00	0,00				0,00
ICI II ^a Casa	0,00	0,00	0,00				0,00
Fabbr.prod.vi	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI TENNO

2.2 - Analisi delle Risorse 2.2.1 - Entrate tributarie

--

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

2.2.1.4 - Per l'ICI indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni %
Dato attualmente non disponibile

2.2.1.5 - Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.
Vedi scheda allegata.

2.2.1.6 - Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi.
Vedi scheda allegata.

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli.

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

Imposta immobiliare semplice (IM.I.S.).

L'imposta è stata istituita dalla Legge provinciale 30 dicembre 2014 n. 14 (legge finanziaria per il 2015) quale tributo proprio dei Comuni. Il nuovo tributo trova applicazione dall'1.1.2015 e sostituisce, per i Comuni trentini, le componenti IMU e TASI della IUC (Imposta Unica Comunale) prevista a livello nazionale dalla Legge n. 147/2013.

Il Comune può adottare un proprio Regolamento per la disciplina dell'IM.I.S., nei limiti e per le materie previste dalla L.P. n. 14/2014.

Il tributo è dovuto per le unità immobiliari presenti sul territorio comunale e viene calcolato moltiplicando il valore della rendita catastale attribuita per i coefficienti previsti per le varie categorie di immobili, nonché dalle aree fabbricabili sulla base del valore di mercato. Il gettito dell'imposta è totalmente di spettanza del comune, diversamente a quanto accadeva con l'IMU per la quale il gettito di imposta dei gruppi D, nell'ammontare corrispondente all'aliquota standard del 7,6 per mille, spettava allo Stato. Peraltro il gettito derivante dai gruppi D, dovrà essere riconosciuto dal Comune allo Stato tramite la Provincia e sarà decurtato dal trasferimento del fondo perequativo 2015.

L'IMIS sostituisce, oltre all'IMU, anche la TASI (tassa sui servizi indivisibili) e grava anche sulla prima casa.

L'attività di verifica, liquidazione e accertamento dell'IM.I.S. così come per le precedenti (ICI, IMU e TASI) saranno svolte tramite la società GestEI Srl (società partecipata dai Comuni di Riva del Garda, Arco e Tenno e dalla Comunità Alto Garda e Ledro).

L'obiettivo è quello di una verifica il più possibile puntuale, allo scopo di fronteggiare situazioni di evasione e per un ulteriore allargamento della base imponibile al fine di assicurare maggiori entrate al Comune ed equità fiscale nei confronti dei contribuenti.

Imposta di pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni.

La gestione dell'imposta di pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni, la loro riscossione, e l'attività di verifica e accertamento è affidata in concessione alla ditta ICA srl, concessionaria del servizio fino al 31.12.2018 a seguito della gara ad evidenza pubblica espletata nel 2013 unitamente ai Comuni di Arco, Dro, Nago-Torbole e Riva del Garda.

Tassa sui rifiuti (TARI).

La TARI è in vigore dal 2014 in sostituzione della TARES (che a sua volta dal 2013 aveva sostituito la tariffa di igiene ambientale -TIA) e copre i costi relativi al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani compresa la pulizia delle strade.

L'ammontare inserito a bilancio corrisponde a quanto necessario a coprire i corrispondenti costi del servizio. Il tributo è riscosso sulla base del piano finanziario e dell'articolazione tariffaria fra diverse categorie di utenze, tenuto conto dei parametri e delle modalità stabilite dal D.P.R. n. 58/1999.

2.2.1.5. - Illustrazione delle aliquote applicate.

Imposta immobiliare semplice (IM.I.S.).

Per l'anno 2015 la legge istitutiva dell'imposta fissa anche le aliquote da applicare:

- 3,5 per mille per l'abitazione principale e relative pertinenze nella misura massima di due;
- 7,90 per mille per le categorie C1, C3 e per le categorie D, escluse le D10, D11 e D12;
- 8,95 per mille per tutte le altre categorie comprese le aree fabbricabili.

E' prevista una detrazione d'imposta per l'abitazione principale, che per il Comune di Tenno è pari ad euro **259,67** (v. tabella allegato A, L.P. n. 14/2014) e può essere aumentata fino a piena concorrenza dell'imposta dovuta.

Si è ritenuto opportuno prevedere un'aliquota agevolata (quantificata nel 4,5 per mille) per l'unità immobiliare concessa in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che la utilizzano come abitazione principale e che in essa pongono la residenza anagrafica e la dimora abituale, nonché agli affini entro il medesimo grado. L'agevolazione è fissata per un solo fabbricato abitativo e si applica anche alle eventuali pertinenze nella misura massima di due unità complessive classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 o C/7. L'applicazione dell'agevolazione determina in diminuzione dell'entrata per circa 10.000,00 euro.

Le aliquote IMIS a valere sul 2015 sono pertanto le seguenti:

TIPOLOGIA DI IMMOBILE	ALIQUOTA	DETRAZIONE D'IMPOSTA	DEDUZIONE D'IMPONIBILE
Abitazione principale e assimilati	0,35%	€ 259,67	
Fabbricati di cui all'art. 5, comma 5, del Reg. IMIS (<i>parenti e affini in linea retta di 1° grado</i>)	0,45%		
Altri fabbricati ad uso abitativo	0,895%		
Fabbricati ad uso non abitativo per le categorie catastali C/1, C/3, D/1, D/2, D/3, D/4, D/6, D/7, D/8 e D/9.	0,79%		
Fabbricati strumentali all'attività agricola	0,1%		€ 1.000,00
Aree edificabili e altri immobili non compresi nelle categorie precedenti	0,895%		

Il gettito dell'IM.I.S. per l'anno 2015 è stimato in euro **630.000,00**, mentre le previsioni di incasso ICI, IMUP e TASI anni precedenti e per attività di accertamento ammontano ad euro 15.600,00.

Imposta di pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni.

Per la gestione dell'imposta di pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni è previsto un canone annuo di euro **3.100,00** fisso e costante per il triennio.

Tassa sui rifiuti (TARI).

Il gettito TARI, previsto a bilancio 2015 per euro **277.100,00** (arrotondato), assicura la copertura dei costi del servizio raccolta e smaltimento (preventivati in euro 243.100,00), nonché i costi del servizio di gestione e accertamento dell'entrata affidato alla GestEL srl (preventivati in euro 34.000,00).

Rispetto al 2014 è stata ridotta l'agevolazione per le utenze domestiche (da 2,5 a 1,9%) tenuto conto della particolare congiuntura economica; le tariffe per le utenze domestiche hanno una riduzione media del **4,99%** mentre per le utenze non domestiche si registra una diminuzione media dell'**8,11%**.

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

Imposta comunale sugli immobili, imposta municipale propria, tassa sui servizi indivisibili e imposta immobiliare semplice: funzionari GestEL S.r.l.
Imposta pubblicità e pubbliche affissioni: in concessione.

Tassa sui rifiuti (TARI): funzionario GestEL s.r.l.

COMUNE DI TENNO

2.2 - Analisi delle Risorse 2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	Trend Storico		Programmazione Pluriennale				% scost. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 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 dallo Stato	57.584,64	99.973,64	20.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	-94,53
contributi e trasferimenti dalla regione	1.073.004,73	682.741,86	808.710,03	517.257,64	517.257,64	517.257,64	-36,04
contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	1.641,82	1.760,25	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00
TOTALE	1.132.231,19	784.475,75	830.510,03	520.057,64	520.057,64	520.057,64	-37,38

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

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.

2.2.2.2 - Considerazioni sui trasferimenti provinciali

Fondo perequativo.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per l'anno 2015 delinea un quadro finanziario di particolare criticità per la Provincia di Trento a causa di una significativa contrazione delle risorse disponibili, con una riduzione complessiva per tutti i comuni del fondo perequativo pari a 6,1 milioni di euro.

Per l'impostazione del bilancio di previsione 2015 la Provincia Autonoma, con circolare n. 2 del 28.01.2015, ha fornito indicazioni di carattere puramente tecnico-operativo al fine di traghettare la gestione finanziaria fino all'imminente tornata elettorale; i dati definitivi saranno comunicati successivamente, sulla base delle scelte assunte d'intesa tra Provincia e Consiglio delle Autonomie, in modo da fornire alle nuove amministrazioni tutti gli elementi per operare le conseguenti variazioni.

Sulla base delle indicazioni fornite, il Fondo perequativo 2015 è stato stimato applicando, al fondo perequativo base 2014 (di euro 586.186,49), le seguenti decurtazioni: riduzione del **6%** pari ad euro **35.171,19**; deduzione della quota di accantonamento per maggior gettito IMUP stimata in euro **241.367,71** (circa 12% in più rispetto all'accantonamento operato per il 2014), che la Provincia deve allo Stato; ulteriore accantonamento del gettito relativo agli immobili di categoria catastale D, prima versato al contribuente direttamente allo Stato ed ora, per effetto della disciplina IMIS, versato direttamente ai Comuni, che la Provincia recupera a carico dei bilanci comunali, stimato in euro **69.125,62** (circolare PAT 6.11.2014).

Fanno parte del Fondo perequativo anche l'indennità di vacanza contrattuale da corrispondere al personale dipendente (euro 5.412,65), il riconoscimento degli oneri contrattuali per il Foreg (7.234,20) e il mancato gettito dell'addizionale sull'energia elettrica azzerata a partire dal 2012 (euro 30.539,04).

Complessivamente la previsione del fondo perequativo iscritta a bilancio 2015 è stata stimata in euro **284.000,00**.

Fondo per il sostegno di specifici servizi comunali (servizio tagesmutter).

E' compreso in tale fondo il trasferimento relativo al servizio socio educativo per la prima infanzia – tagesmutter, con una previsione di entrata di euro 22.500,00, che copre per il 90% la spesa per sussidi alle famiglie stimata in euro 25.000,00.

La Provincia eroga al Comune euro 4.466 per ora di servizio rendicontata, mentre il sussidio alle famiglie è previsto da un minimo di euro 2,40 ad un massimo di 6,20 in proporzione alla classe di valore ICEF del nucleo familiare.

In base al Protocollo Finanza locale per il 2015 la stima relativa al servizio di nido familiare prevede per tutti i Comuni un totale di 335.524 ore complessive.

Fondo investimenti di cui all'art. 11 L.P. n. 36/1993 e s.m. - quota ex fondo investimenti minori.

Tale fondo è quantificato, come per il 2014, in euro **203.177,43** (Delibera della Giunta Provinciale 13.12.2013 n. 2632).

Il fondo è utilizzabile in parte corrente, nelle misure e modalità previste nell'ambito del protocollo integrativo in materia di finanza locale per il 2012; pertanto i Comuni che versano in una situazione di disagio finanziario anche dovuto agli oneri derivanti dal rimborso della quota capitale dei mutui,

possono utilizzare in parte corrente l'intera quota di tale fondo, in deroga al limite introdotto con il Protocollo di finanza locale 2011 (decurtazione annua del 20% per il triennio 2011-2013).

Nel bilancio 2015 viene inserita tra le previsioni di entrate correnti la quota ex FIM per euro **175.000,00** a finanziamento della parte corrente della spesa, destinando agli investimenti la residua quota di euro 28.000,00.

Trasferimenti inerenti la cultura.

Sono previste a bilancio le somme destinate al finanziamento del progetto attività culturali di **Casa Artisti** per il triennio 2015-2017, che sarà concordato tra i comuni di Tenno, Arco e Riva del Garda, preventivate in euro **35.000,00** annui e trasferite dalla Provincia al Comune di Tenno, capofila.

COMUNE DI TENNO

2.2 - Analisi delle Risorse 2.2.3 - Extratributarie

2.2.3.1

ENTRATE	Trend Storico		Programmazione Pluriennale				% scost. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
proventi dei servizi pubblici	277.975,95	312.878,27	322.810,00	322.700,00	322.700,00	322.700,00	-0,03
proventi dei beni dell'ente	34.793,84	26.564,64	97.200,00	26.850,00	26.850,00	26.850,00	-72,38
interessi su anticipazioni e crediti	6.638,08	5.129,73	2.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-4,76
utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	7.131,53	6.582,14	6.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-50,00
proventi diversi	121.182,64	89.981,74	110.700,00	97.300,00	97.300,00	97.300,00	-12,10
TOTALE	447.722,04	441.136,52	538.810,00	451.850,00	451.850,00	451.850,00	-16,14

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.
Vedi scheda allegata.

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.
L'entrata principale è rappresentata dai proventi per taglio particelle boschive e da fitti attivi di immobili diversi.

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli.

2.2.3.2 - Proventi dei servizi pubblici e tariffe.

Proventi del servizio acquedotto.

L'introito previsto è di euro **86.650,00** (comprensivo di Iva) sostanzialmente invariato rispetto al 2014. I consumi medi presunti sono stati calcolati sulla base della media pesata dei consumi degli ultimi 4 anni e risultano in diminuzione rispetto ai consumi presunti del 2014. Stante l'obbligo di copertura integrale dei costi del servizio le tariffe subiscono un aumento che va dall'1,18% per la tariffa base (da 0,254 a 0,257 al mc.) al 7,69% per la tariffa maggiorata (oltre i 600 mc.) per gli usi diversi.

Si evidenzia che il modello tariffario con il quale vengono determinate le tariffe è quello del testo unico approvato con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2437 del 9.11.2007, che ha previsto la suddividendo della tariffa in quota fissa (per ogni singola utenza) e quota variabile (per ogni metro cubo di acqua consumata), rapportate rispettivamente ai costi fissi e ai costi variabili del servizio.

Proventi del servizio fognatura.

L'introito previsto per il servizio fognatura è di euro **15.000,00** (comprensivo di Iva), invariato rispetto al 2014, così come rimangono sostanzialmente invariate le tariffe.

Il modello tariffario con il quale vengono determinate le tariffe è quello del testo unico approvato con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2436 del 9.11.2007, che ha confermato la diversa modalità di determinazione della tariffa per gli insediamenti civili e per quelli produttivi e ha suddiviso la tariffa in quota fissa (per ogni singola utenza) e quota variabile (per ogni metro cubo di acqua scaricata in fognatura), rapportate rispettivamente ai costi fissi e ai costi variabili del servizio.

Proventi del servizio di depurazione.

Il Comune provvede alla riscossione dei proventi della depurazione, che vengono poi riversati alla Provincia, applicando le tariffe stabilite da quest'ultima. Si tratta di una posta figurativa del bilancio (prevista in euro **130.000,00**) in quanto all'entrata prevista tra i proventi (Titolo III), corrisponde un analogo importo fra le spese correnti (titolo I, funzione 9). La tariffa che applicata agli scarichi civili per l'anno 2015, è stata stabilita dalla Giunta provinciale in 0,74 euro al mc di acqua consumata.

Proventi del servizio parcheggi a pagamento.

L'entrata per il 2015 è prevista in euro **68.000,00**, in linea con quanto incassato nel 2014.

Le aree di sosta a pagamento del Comune di Tenno sono state individuate con deliberazioni n. 51 del 5.07.2012 e n. 27 del 01.04.2014 e determinate le relative tariffe. Dal 2012 viene affidato alla società Alto Garda Parcheggi e Mobilità s.p.a. (APM), annualmente e mediante convenzione, il servizio di installazione, noleggio e assistenza parcometri per il controllo della sosta sulle aree a pagamento del Comune di Tenno.

Proventi servizi igienici parcheggio al lago di Tenno.

L'entrata per l'utilizzo dei bagni pubblici è preventivata in euro **2.000,00** sulla base della sperimentazione effettuata nel corso del 2014.

Sanzioni amministrative per violazione a norme di circolazione stradale.

La previsione di entrata è quantificata in euro **6.000,00**, in diminuzione rispetto agli anni precedenti.

Le sanzioni in questione sono rilevate dal servizio di Polizia locale intercomunale gestito in forma associata mediante convenzione dalla Comunità Alto Garda e Ledro e riversate ai singoli comuni per la quota di rispettiva competenza.

Altri proventi:

- proventi concessione di energia prodotta dall'impianto fotovoltaico installato presso l'edificio scuola primaria di Tenno, euro 3.000,00;
- proventi da servizi cimiteriali (corrispettivi per l'attività di inumazione, esumazione e cremazione), euro 1.000,00;
- diritti segreteria, di rogito, di notifica, sul rilascio delle concessioni edilizie, per il rilascio delle carte di identità, previsti complessivamente in euro 9.500,00.

2.2.3.3 - Proventi dei beni dell'ente.

Proventi dei beni (fabbricati, terreni, gestione boschi).

Sono previste, tra l'altro, le entrate derivanti da:

- canone di concessione al Consorzio boschivo di Tenno – Cologna Gavazzo delle particelle boschive per l'utilizzo della legna da ardere da assegnare ai censiti, in conformità al piano di assestamento dei beni silvo pastorali 2008-2017 (euro 1.040,00). La concessione ha durata fino alla scadenza citato piano di assestamento dei beni (31.12.2017) e comunque fino all'entrata in vigore del nuovo;
- canone di locazione locale interrato ubicato sulla p.f. 251 in C.C. Tenno (centralina telefonica Telecom) per il periodo di nove anni (dal 2007 al 2016), euro 4.000,00 annui, salva rivalutazione Istat;
- proventi della vendita di legna da ardere ai censiti (sorti) per euro 5.000,00, e per la vendita di legname uso commercio sulla base delle assegnazione dell'Ispettorato forestale per euro 5.000,00;
- entrate da cessione di energia elettrica prodotta dall'impianto fotovoltaico installato sulla scuola primaria di Tenno per euro 3.000,00.

Canone di occupazione spazi e aree pubbliche.

Si tratta dei proventi del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, previsto dal Codice della strada (art. 27 del Decreto Legislativo 20.04.1992 n. 285), istituito nell'ambito del territorio comunale di Tenno dal 1.1.2011 in sostituzione della Tassa occupazione spazi ed aree pubbliche (TOSAP). L'entrata è preventivata in euro 6.500,00, come per gli anni passati rimanendo invariate le tariffe. Il servizio di accertamento e gestione del canone è svolto dalla GestEL s.r.l. mediante convenzione.

Sovraccanoni derivazione acqua per energia elettrica, euro 1.500,00.

2.2.3.4 - Proventi diversi

Entrate per la gestione di "Casa degli Artisti" a Canale.

Sono previste le quote di compartecipazione dei Comuni di Arco, Riva del Garda e Tenno per la gestione in convenzione della Casa degli Artisti "Giacomo Vittone" da parte del Comune di Tenno (capofila); le quote sono confermate per il triennio 2015-2017 n euro 12.000,00 ciascuno per complessivi euro 36.000,00.

Sono inoltre previste entrate diverse per euro 2.000,00 (di cui euro 700,00 per corrispettivi utilizzo locali per celebrazione matrimoni).

Sovvenzione per progetti culturali-educativi.

Si tratta della sovvenzione privata per progetti di aiuto di tipo sociale o culturale per un valore di euro 20.000,00, corrisposta dalla società Clem's nella misura di euro 5.000,00 per anno, nei quattro anni di durata della presente legislatura a partire dal 2011 e fino al 2015.

Risarcimento danno ambientale discarica.

Si tratta dell'entrata derivante dalla gestione della discarica materiali inerti in località Vermione, prevista dalla convenzione stipulata con il soggetto gestore nel 2007. L'importo stimato è di euro **30.000,00**; tuttavia, in considerazione delle problematiche connesse con la riscossione di tale entrata, al fine di non alterare gli equilibri di bilancio con la previsione di somme di dubbia esigibilità (peraltro da accertare in quanto di spettanza dell'ente in vigenza di convenzione), si è ritenuto opportuno stanziare un capitolo di spesa, del medesimo importo, da far confluire in sede di rendiconto nell'avanzo vincolato.

Altre entrate:

- interessi attivi, euro 2.000,00;
- utili da partecipazioni societarie, euro 3.000,00;
- contributo contratto tesoreria, euro 5.000,00;
- recupero spese riscaldamento, acqua, illuminazione per utilizzo beni comunali, euro 4.000,00.

COMUNE DI TENNO

2.2 - Analisi delle Risorse
2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in Conto Capitale

2.2.4.1

ENTRATE	Trend Storico			Programmazione Pluriennale				% scost. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
alienazione di beni patrimoniali	156.414,97	162.487,28	206.700,00	282.721,00	0,00	0,00	36,78	
trasferimenti di capitale dalla regione	1.494.454,53	1.554.376,23	1.900.142,51	866.129,00	0,00	0,00	-54,42	
trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00	342.832,94	165.637,00	35.960,00	0,00	0,00	-78,29	
trasferimenti di capitale da altri soggetti	264.220,58	91.588,50	376.000,00	417.480,00	0,00	0,00	11,03	
TOTALE	1.915.090,08	2.151.284,95	2.648.479,51	1.602.290,00	0,00	0,00	-39,50	

2.2.4.2 - Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell' arco del triennio.
 Si veda la scheda allegata e l'elenco delle spese d'investimento.

2.2.4.3 - Altre considerazioni e illustrazioni.

2.2.4.2 – Illustrazione tipologia entrate

Le entrate in conto capitale destinate, per vincolo legislativo, al finanziamento degli investimenti sono costituite da alienazioni di beni patrimoniali e da trasferimenti di capitale.

Alienazioni di beni patrimoniali.

Sono previste alienazioni di beni immobili per complessivi euro 124.800,00 e precisamente:

- vendita di n.10 posti macchina nella frazione di Pranzo, località Noderi, per euro 80.000,00;
- vendita in permuta al signor Stoppini Pasquino della p.f. 363, di mq. 86, in CC Ville del Monte (sdemanializzata con deliberazione n. 13 dd. 28-06-2013 e classificata bene patrimoniale disponibile), per euro 25.800,00 e acquisizione delle pp.ff. 2396, 2399, 2400, 2401, 2397 per euro 24.840,00, con un conguaglio a favore del Comune di euro 960,00;
- vendita in permuta a privato beni di proprietà comunale in C.C. Cologna Gavazzo (pp.ed. 77/1, 77/2 e 77/3) allo scopo di consentire la realizzazione di un parcheggio al servizio della propria abitazione principale, per complessivi euro 19.000,00, e acquisizione della p.ed. 78 per eventuale collocazione di piazzola ecologica da parte della Comunità, per un valore di euro 18.000,00 di spesa e un conguaglio a favore del Comune di euro 1.000,00.

Per le operazioni di permuta valgono le disposizioni sugli acquisti di beni immobili già previste per le annualità 2013-2014 (art. 4 bis L.P.27.12.2010 n. 27).

Canoni aggiuntivi.

Sono ripartiti tra i comuni i "canoni aggiuntivi" dovuti dai soggetti beneficiari delle proroghe delle concessioni di grandi derivazioni d'acqua ricadenti nel BIM del Sarca (L.P. 6.03.1998 n. 4 – art. 1 bis1. comma 15 quater); l'importo assegnato al Comune di Tenno per il 2015 è pari ad euro 157.921,00 e può essere destinato unicamente a spese in conto capitale.

Trasferimenti di capitale dalla Provincia.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2015 non ha reso disponibile risorse aggiuntive per gli investimenti dei comuni. Ha invece previsto l'attivazione di un'operazione di verifica in ordine alla sostenibilità degli interventi già finanziati, in modo da far decadere quelli non più sostenibili, legati a servizi non essenziali; lo scopo è quello di rendere disponibile un volume di risorse stimato in circa 80 milioni di euro a livello provinciale, da destinare in parte alla nuova programmazione degli investimenti da attuare su base territoriale, in parte alla costituzione di un budget comunale per interventi di mantenimento del patrimonio comunale.

Il suddetto protocollo prevede che, per il 2015, i Comuni potranno quindi disporre:

- della quota residua del budget attualmente vigente (2011-2015), già interamente utilizzato dal Comune di Tenno (quota residua al 31.12.2014 euro 1.953,88);

- della quota ex fondo investimenti minori, assegnato per il 2015 in euro 203.000, di cui 175.000 destinati al finanziamento della parte corrente, ed euro 28.000 per investimenti;
- delle risorse di parte corrente rese libere a seguito dell'operazione di estinzione anticipata dei mutui.

L'accordo in materia di finanza pubblica sottoscritto tra il Governo, la Regione Trentino Alto-Adige e le Province Autonome, prevede l'impegno da parte della Provincia di Trento ad attivare un'operazione di estinzione anticipata dei mutui dei comuni, intervenendo attraverso anticipazioni di fondi.

Gli obiettivi dell'operazione sono: la riduzione del debito del sistema pubblico, la riduzione della spesa corrente in relazione alla riduzione degli interessi sul debito e la mobilitazione di risorse in termini di liquidità.

La legge di stabilità nazionale per il 2015 (L. n. 190/2014) e la legge finanziaria provinciale per il 2015 (L.P. n. 14/2014) hanno codificato tale operazione; in particolare l'art. 22 della L.P. 14/2014 prevede che la Provincia è autorizzata ad anticipare ai comuni le risorse necessarie per l'estinzione anticipata dei mutui, ferma restando la neutralità dell'operazione ai fini del patto di stabilità.

Nel bilancio di previsione 2015 non figura per il momento alcuna previsione contabile al riguardo, in quanto non sono ancora state definite dalla Provincia le relative modalità operative ed i tempi.

Il debito residuo dei mutui del Comune di Tenno alla fine del 2014 ammonta ad euro 474.332 e sarà di euro 184.931 alla fine del 2015 (anno in cui si estingue il mutuo di euro 2.330.000,00 assunto a finanziamento dei lavori di ristrutturazione del nuovo municipio).

Le risorse previste a bilancio 2015 a finanziamento di spese in conto capitale sono le seguenti:

- quota ex fondo investimenti minori destinata ad investimenti, euro 28.000,00;
- contributo a valere sul Fondo Unico Territoriale per i lavori di rifacimento e completamento di alcuni tratti della rete fognaria comunale, euro 748.129,00;
- contributo a parziale finanziamento del progetto per l'occupazione temporanea "Intervento 19", di cui alla L.P. 16.06.1983 n. 19 e s.m, euro 90.000,00.

Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico.

Sono previsti:

- il concorso comuni di Arco e Riva del Garda per interventi di manutenzione straordinaria stabile Casa degli Artisti, per euro 10.000,00;
- il contributo della Comunità Alto Garda e Ledro per opere di miglioramento ambientale (proventi derivanti dai canoni ambientali di cui alla lettera e) L.P. n. 4/1998 e s.m., per euro 25.960,00 destinato al finanziamento dei lavori di sistemazione strada di accesso al torrente Magnone.

Trasferimenti di capitale da altri soggetti.

Si prevedono:

- entrate da oneri di urbanizzazione (contributi di concessione) per euro 289.000,00. Tali proventi possono essere destinati anche per il 2015 al finanziamento di spese d'investimento in deroga alle previsioni dell'art. 119 legge urbanistica provinciale (art. 18, co. 13 L.P. 14/2014).
- il concorso dei privati nella spesa per la realizzazione della strada di accesso all'area residenziale di Gavazzo Nord, soggetta a piano attuativo, euro 128.480,00;

- i canoni aggiuntivi B.I.M. del Sarca, derivanti dalla proroga delle concessioni delle grandi derivazioni di acqua a scopo idroelettrico; l'importo assegnato al Comune di Tenno per il 2015 è pari ad euro 157.921,00 e può essere destinato unicamente al finanziamento di spese in conto capitale.

COMUNE DI TENNO

2.2 - Analisi delle Risorse 2.2.6 - Accensione di Prestiti

2.2.6.1

	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scost. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
ENTRATE							
assunzione di mutui e prestiti	51.324,00	0,00	197.000,00	180.000,00	0,00	0,00	-8,63
TOTALE	51.324,00	0,00	197.000,00	180.000,00	0,00	0,00	-8,63

2.2.6.2 - Valutazione sull' entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato.
Nel 2015 si prevede il ricorso al credito attraverso la stipula di un nuovo mutuo con Cassa Depositi e Prestiti per euro 180.000,00.

2.2.6.3 - Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull impatto degli oneri di ammortamento..
sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale.

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli.

COMUNE DI TENNO

2.2 - Analisi delle Risorse 2.2.7 - Riscossione di Crediti e Anticipazioni di Cassa

2.2.7.1.

	Trend Storico		Programmazione Pluriennale				% scost. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
ENTRATE							
riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
anticipazioni di cassa	0,00	114.841,84	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
TOTALE	0,00	114.841,84	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00

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

Il limite previsto dei tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nell'ultimo esercizio finanziario chiuso viene così calcolato: entrate tit. I euro 837.123,46, tit. II euro 784.475,75 e titi III 441.136,52 euro per un totale di euro 2.062.735,73. Di tale importo i 3/12 risultano essere quindi euro 515.683,93

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli.

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

COMUNE DI TENNO

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

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			Consolidate			Consolidate		
PROG1 SERVIZI GENERALI	1.156.189,64	325.425,00	1.481.614,64	935.482,64	0,00	935.482,64	926.482,64	0,00	926.482,64
PROG2 SERVIZI ALLA PERSONA E ALLE IMPRESE	278.625,00	139.116,00	417.741,00	274.625,00	0,00	274.625,00	278.625,00	0,00	278.625,00
PROG3 SERVIZI TECNICI GESTIONALI	705.200,00	1.438.435,00	2.144.635,00	707.700,00	0,00	707.700,00	707.700,00	0,00	707.700,00
Totali	2.140.014,64	1.903.976,00	4.043.990,64	1.917.807,64	0,00	1.917.807,64	1.912.807,64	0,00	1.912.807,64

Relazione previsionale e programmatica 2015-2017
Sezione 3 – PROGRAMMI E PROGETTI

3.1 - Considerazioni generali

La Relazione previsionale e programmatica 2015-2017 per la parte spesa viene redatta per programmi individuati sulla base delle funzioni e dei servizi svolti.

- 1 - SERVIZI GENERALI
- 2 - SERVIZI ALLA PERSONA E ALLE IMPRESE
- 3 - SERVIZI TECNICO GESTIONALI

Per ogni programma sono indicati i principali contenuti e finalità, che rappresentano le linee guida e di indirizzo rispetto agli obiettivi da perseguire. Dopo l'approvazione del bilancio da parte del Consiglio, sarà la Giunta comunale attraverso il Piano Esecutivo di Gestione a dettagliare ulteriormente la programmazione, attribuire le competenze ai responsabili dei servizi, affidare le risorse finanziarie e determinare gli obiettivi di gestione.

La spesa di parte corrente (titolo I) del bilancio 2015, (suddivisa tra i vari programmi) ammontano complessivamente ad euro 1.850.014,64, con un lieve incremento (1,03%) rispetto alle previsioni iniziali dell'anno precedente.

3.4 - PROGRAMMA N. 1 - SERVIZI GENERALI

Responsabile *dott.ssa Boschetti Marilena* - Segretario comunale

3.4.1 - Descrizione

Il programma comprende le attività e funzioni generali di amministrazione, gestione e controllo, tra cui:

- i servizi generali di segreteria e di supporto agli organi istituzionali inerenti il funzionamento della Giunta e del Consiglio e le funzioni di rappresentanza degli Amministratori;
- la gestione giuridico - economica del personale;
- l'organizzazione del servizio demografico e del servizio economico-finanziario;
- la gestione delle attività connesse al funzionamento degli uffici in generale e dei servizi all'utenza;
- una serie di attività che interessano l'ente in maniera trasversale e che coinvolgono anche altri servizi.

Tra le spese correnti sono comprese le seguenti:

- indennità di carica agli amministratori, in diminuzione rispetto agli anni precedenti in quanto, per effetto della L.R. 5 febbraio 2013 n. 1 ed a seguito della modifica dello Statuto comunale approvata con delibera consiliare n. 23 del 29.09.2014, è previsto un assessore in meno (3 anziché 4 nei comuni da 1000 a 3000 abitanti);

- retribuzioni al personale e indennità;
- spese di funzionamento degli uffici e manutenzione attrezzature;
- spese per difesa legale;
- costi di gestione servizio riscossione e accertamento entrate, tramite la società GestEL srl;
- costi servizio polizia locale intercomunale;
- costi consorzio di vigilanza boschiva;
- spese per assicurazioni;
- oneri per consultazioni elettorali;
- spese per iniziative in campo ambientale e per il sistema di gestione emas;
- fondo di riserva ordinario.

L'Amministrazione comunale intende proseguire nel mantenimento del sistema di gestione ambientale del territorio comunale. In tale attività si avvale del gruppo di lavoro comunale e di supporti esterni (scuola emas del Consorzio dei comuni trentini e verificatore ambientale). Gli obiettivi ambientali sono definiti ed approvati dalla Giunta ed inseriti nella Dichiarazione ambientale aggiornata annualmente.

L'ultima Dichiarazione Ambientale 2013-2016 è stata convalidata l'11 marzo 2014 dal verificatore ambientale TÜV Italia. Nel 2014 il Comitato EMAS di Roma ha concesso il rinnovo della registrazione ed accolto la richiesta di deroga, ai sensi dell'art. 7 del Regolamento CE n. 1221/2009, prevista per le organizzazioni di piccole dimensioni a condizione che, non esistano rischi ambientali significativi, che l'organizzazione non abbia in programma modifiche sostanziali e che non contribuisca a problemi ambientali significativi a livello locale. La concessione della deroga comporta il prolungamento della frequenza del rinnovo da tre a quattro anni e delle verifiche di sorveglianza da uno a due anni. Rimane comunque l'obbligo di aggiornare annualmente la dichiarazione ambientale ed inviarla all'organismo competente (ISPRA). La registrazione Emas del Comune di Tenno è valida fino al 10 marzo 2018.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Si ritiene di operare al fine di migliorare le modalità di svolgimento dell'azione comunale in funzione di una maggior efficacia ed efficienza dei servizi, compatibilmente con le risorse finanziarie ed umane disponibili.

Gli stanziamenti di parte corrente sono stati determinati con l'intento di garantire ai cittadini i servizi di carattere generale, tenuto conto della contrazione delle risorse disponibili da trasferimenti provinciali (fondo perequativo), così come indicate dal Protocollo d'intesa per la finanza locale 2015, ed in attesa dei dati definitivi che saranno comunicati successivamente alla prossima tornata elettorale.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Mantenimento dei servizi attivati utilizzando al meglio le risorse disponibili.

3.4.3.1 - Investimenti

Il programma comprende gli stanziamenti sotto elencati come dettagliati nelle apposite schede degli investimenti.

ANNO	INTERVENTO	CAPITOLO	SCHEDA	NATURA DELLA SPESA	STANZIAMENTO INIZIALE
2015	2010205	3008	1	ATTREZZATURE PER GLI UFFICI COMUNALI	5.000,00
2015	2010501	3033	2	ACQUISIZIONE BENI IMMOBILI	244.840,00
2015	2050201	3257	3	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CASA ARTISTI	15.000,00
TOTALE €					264.840,00

3.4.3.2 - Erogazione servizi di consumo

L'erogazione di servizi riguarda le attività illustrate nel programma.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

L'attività relativa al programma prevede l'impiego delle dotazioni organiche presenti ed assegnate.

Il Servizio segreteria è dotato di 2 figure professionali in ruolo: il Segretario comunale e 1 assistente amministrativo (C base) part time 30 ore settimanali.

Il Servizio Demografico è dotato di 2 figure professionali in ruolo: 1 collaboratore amministrativo (C evoluto) tempo pieno e 1 assistente amministrativo (C base) part time 26 ore settimanali.

Il Servizio Finanziario è dotato di 2 figure professionali in ruolo: 1 collaboratore contabile (C evoluto) a tempo pieno, assente da marzo 2014 ed attualmente in congedo parentale per il periodo dal 3.10.2015 al 2.08.2015, e 1 assistente contabile (C base) part time 26 ore settimanali.

A supporto dell'Ufficio ragioneria è stata assunta con contratto a termine un assistente amm.vo, C base, a tempo pieno, per il periodo dal 1.10.2014 e fino al 31 luglio 2015.

Le funzioni di responsabile del servizio finanziario e relativa firma, sono state assegnate al Segretario comunale a far data del 1° aprile 2014, con atto del Sindaco del 31.03.2014, prot. n. 1512, in sostituzione della dipendente titolare e fino al rientro della stessa.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Personal computer e macchine elettriche già in dotazione, software gestionali e risorse di rete. Il funzionamento e l'efficienza delle risorse strumentali sarà garantita attraverso interventi di manutenzione e assistenza tecnica adeguata.

3.4.6 - Coerenza con la programmazione provinciale

Le attività si svolgono in conformità alle normative vigenti e in coerenza con gli strumenti di programmazione provinciale.

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA
PROGRAMMA: PROG1 - SERVIZI GENERALI

ENTRATE

Entrate Specifiche	Legge di Finanziamento e articolo				
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	2015	2016
- STATO	1.800,00	1.800,00	1.800,00		
- REGIONE	0,00	0,00	0,00		
- PROVINCIA	35.000,00	35.000,00	35.000,00		
- UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00		
- CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO	0,00	0,00	0,00		
- ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00		
- ALTRI INDEBITAMENTI	467.450,00	43.650,00	43.650,00		
- ALTRE ENTRATE					
TOTALE (A)	504.250,00	80.450,00	80.450,00		
Proventi dei servizi	Quote di Risorse Generali				
	2015	2016	2017	2015	2016
Altri proventi da servizi pubblici	800,00	800,00	800,00	2.264,00	271.825,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	0,00	0,00	0,00	3.100,00	3.100,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
	0,00	0,00	0,00	284.000,00	284.000,00
	0,00	0,00	0,00	757,64	757,64
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI TENNO

	0,00	0,00	0,00	0,00Contributi in c/annualità su leggi di settore	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Utilizzo Fondo Investimenti	175.000,00	175.000,00	175.000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Risorse dalla gestione del servizio: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	100,00	100,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Risorse dalla gestione del servizio: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Risorse dalla gestione del servizio: Polizia municipale - risorse generali	500,00	500,00	500,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Proventi dalla gestione dei fabbricati	7.800,00	7.800,00	7.800,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Proventi dalla gestione dei terreni	1.050,00	1.050,00	1.050,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Proventi dalla gestione dei boschi	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Canone occupazione spazi ed aree pubbliche	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Proventi dalla gestione di beni diversi	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Interessi su depositi e valori mobiliari da altri soggetti	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Concorsi e rimborsi relativi a funzioni generali di amministrazione di gestione e di controllo	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Altri prov. non deriv. da serv. pubb., da beni ente, da int su ant. e cred., o da utili o partecip.	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Trasferimenti sul Fondo per gli investimenti comunali	28.000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00Trasferimenti di capitale da comuni e da unioni di comuni	0,00	0,00	0,00
					363.893,00	0,00	0,00
TOTALE (B)	800,00	800,00	800,00	TOTALE (C)	976.564,64	854.232,64	845.232,64

COMUNE DI TENNO

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA PROG1 PROGRAMMA: PROG1 - SERVIZI GENERALI IMPIEGHI

Anno 2015						
Spesa Corrente			Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidate entità (a)	%	di Sviluppo entità (b)	%	entità (c)		
1.156.189,64	78,04		0,00	325.425,00	21,96	1.481.614,64 39,47
Anno 2016						
Spesa Corrente			Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidate entità (a)	%	di Sviluppo entità (b)	%	entità (c)		
935.482,64	100,00		0,00	0,00	935.482,64	50,76
Anno 2017						
Spesa Corrente			Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidate entità (a)	%	di Sviluppo entità (b)	%	entità (c)		
926.482,64	100,00		0,00	0,00	926.482,64	50,00

3.4 - PROGRAMMA N. 2 - SERVIZI ALLA PERSONA E ALLE IMPRESE

Responsabile dott.ssa Boschetti Marilena - Segretario comunale

3.4.1 - Descrizione

Il programma comprende un insieme di attività inerenti l'esercizio delle seguenti funzioni:

Istruzione pubblica: include le spese per la gestione della scuola primaria, i contributi per attività didattiche, le convenzioni con il comune di Riva del Garda per riparto spese direzione didattica e per gestione scuole medie.

Cultura e beni: include principalmente le spese per la gestione di Casa degli Artisti, per il teatro parrocchiale, le iniziative in campo culturale (tra cui il "Natale Tense" e la stagione teatrale) ed i contributi alle associazioni. Per il triennio 2015-2017 è prevista una maggiore spesa per la programmazione attività culturali di Casa Artisti per euro 35.000,00, coperta con il finanziamento provinciale che sarà accordato a seguito di convenzione tra la Provincia e i Comuni di Arco, Riva del Garda e Tenno.

Settore sportivo e ricreativo: include tra l'altro i contributi alle associazioni per attività sportive.

Settore turistico: comprende le spese per iniziative in campo turistico, la compartecipazione nella spesa per l'ecomuseo e per il servizio "spiagge sicure".

Settore sociale: incide maggiormente la spesa per contributi ai fruitori del servizio tagesmutter, preventivata sulla base delle richieste delle famiglie; sono previste spese in campo sociale (Piano giovani e centri aperti estivi) e per i servizi cimiteriali.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Le attività programmate sono finalizzate a favorire lo sviluppo della comunità, nei diversi settori sopra indicati, promuovendone la crescita, sviluppandone le potenzialità e qualificando le attività già intraprese.

Gli stanziamenti di parte corrente sono stati determinati mantenendo il livello di servizi come per il 2014, tenuto comunque conto della contrazione delle risorse disponibili da trasferimenti provinciali (fondo perequativo), così come indicate dal Protocollo d'intesa per la finanza locale 2015.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Promuove e sviluppare le attività nei campi sopra elencati in sinergie tra con altri soggetti ed in particolare attraverso l'incentivazione ed il sostegno, anche economico, dell'associazionismo locale particolarmente attivo nell'ambito comunale, nell'intento di promuovere la crescita della comunità sviluppando le potenzialità della stessa e qualificando le attività già intraprese.

3.4.3.1 - Investimenti

Il programma comprende gli stanziamenti sotto elencati come dettagliati nelle apposite schede degli investimenti.

ANNO	INTERVENTO	CAPITOLO	SCHEDA	NATURA DELLA SPESA	STANZIAMENTO INIZIALE
2015	2100403	3626	1	INTERVENTI PER L'OCCUPAZIONE TEMPORANEA - INT. 19	135.000,00
2015	2090307	3230	2	CONTRIBUTO ATTREZZATURE VIGILI DEL FUOCO	4.116,00
TOTALE €					139.116,00

3.4.3.2 - Erogazione servizi di consumo

L'erogazione di servizi riguarda le attività illustrate nel programma.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

L'attività relativa al programma prevede l'impiego delle dotazioni organiche già presenti ed assegnate (v. Programma 1).

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Personal computer e macchine elettriche già in dotazione. Il funzionamento e l'efficienza delle risorse strumentali sarà garantita attraverso interventi di manutenzione e assistenza tecnica adeguata.

3.4.6 - Coerenza con la programmazione provinciale

Le attività si svolgono in conformità alle normative vigenti e in coerenza con gli strumenti di programmazione provinciale.

COMUNE DI TENNO

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

PROGRAMMA: PROG2 - SERVIZI ALLA PERSONA E ALLE IMPRESE

ENTRATE

Entrate Specifiche	Legge di Finanziamento e articolo				
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Quote di Risorse Generali	
- STATO	0,00	0,00	0,00		
- REGIONE	0,00	0,00	0,00		
- PROVINCIA	112.500,00	22.500,00	22.500,00		
- UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00		
- CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO	0,00	0,00	0,00		
- ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00		
- ALTRI INDEBITAMENTI	38.300,00	38.300,00	38.300,00		
TOTALE (A)	150.800,00	60.800,00	60.800,00		
Proventi dei servizi					
	0,00	0,00	0,00	imposta immobiliare semplice	217.825,00
	0,00	0,00	0,00	imposta municipale propria	0,00
	0,00	0,00	0,00	imposta comunale sugli immobili	0,00
	0,00	0,00	0,00	Fondo perequativo	0,00
	0,00	0,00	0,00	trasferimenti sul Fondo per gli investimenti comunali	0,00
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	TOTALE (C)	217.825,00
TOTALE GENERALE (A + B + C)	417.741,00	274.625,00	278.625,00		

**3.3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA PROG2
PROGRAMMA: PROG2 - SERVIZI ALLA PERSONA E ALLE IMPRESE
IMPIEGHI**

41

3.4 - PROGRAMMA N. 3 – SERVIZI TECNICO GESTIONALI

Responsabile geom. Malossini Roberto

3.4.1 - Descrizione

Il programma comprende tutte le attività dirette a garantire la manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti comunali, il miglioramento e lo sviluppo delle strutture ed infrastrutture sul territorio, la gestione del cantiere comunale compreso l'impiego e la dotazione organica assegnata.

Rientrano nel settore la gestione della rete stradale, la gestione e sviluppo dei servizi a rete (acquedotto, fognatura, illuminazione), dei servizi cimiteriali, degli impianti sportivi, la conservazione e manutenzione del patrimonio immobiliare comunale.

La realizzazione degli interventi è effettuata sia a mezzo del cantiere comunale, sia mediante l'affidamento esterno con il sistema dei cottimi.

Fanno parte del programma anche le attività prodromiche all'acquisizione di beni immobili attraverso lo strumento dell'esproprio, stime e frazionamenti.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

L'Amministrazione comunale intende assicurare l'esecuzione degli interventi programmati allo scopo di dotare la collettività di strutture ed infrastrutture qualificate e rispondenti alle esigenze della popolazione. L'obiettivo è il mantenimento e, ove possibile, il miglioramento dei servizi esistenti, nei limiti consentiti dalla contrazione delle risorse disponibili da trasferimenti provinciali (fondo perequativo), così come indicate dal Protocollo d'intesa per la finanza locale 2015.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Si considera l'importanza di migliorare il livello dei servizi, strutture ed impianti, compatibilmente con le risorse disponibili, allo scopo di migliorare la qualità della vita in ambito comunale.

3.4.3.1 - Investimenti

Il programma comprende gli stanziamenti sotto elencati come dettagliati nelle apposite schede degli investimenti.

ANNO	INTERVENTO	CAPITOLO	SCHEDA	NATURA DELLA SPESA	STANZIAMENTO INIZIALE
2015	2010606	3060	1	INCARICHI TECNICI ESTERNI	6.000,00
2015	2050101	3070	2	SISTEMAZIONE AREA ESTERNA CAPPELLA BOZZONI	25.000,00

2015	2080101	3750	3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA'	203.960,00
2015	2080101	3753	4	REALIZZAZIONE STRADA DI ACCESSO PIANO ATTUATIVO GAVAZZO	132.250,00
2015	2080102	3160	5	ESPROPRI ED INTAVOLAZIONI PER OPERE PUBBLICHE	40.000,00
2015	2080105	3775	6	REVISIONE SEGNALETICA TURISTICA	20.000,00
2015	2090107	3960	7	RESTITUZIONE CONTRIBUTO DI CONCESSIONE	51.300,00
2015	2090401	3540	8	RIFACIMENTO E COMPLETAMENTO DI ALCUNI TRATTI DELLA RETE FOGNARIA	930.465,00
2015	2090601	3717	9	PROGETTO MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	25.960,00
2015	2120306	3901	10	MONITORAGGIO TORRENTE MAGNONE	4.500,00
				TOTALE €	1.439.435,00

3.4.3.2 - Erogazione servizi di consumo

L'erogazione di servizi riguarda le attività illustrate nel programma.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

E' previsto l'impiego delle dotazioni organiche già presenti ed assegnate.

Il Servizio tecnico è dotato di cui 1 Funzionario tecnico (D base) a tempo pieno; 1 collaboratore amm.vo (C evoluto) (part-time verticale 24 ore); 1 assistente tecnico (C base) a tempo pieno e n. 2 operai (di cui 1 B base ed 1 B evoluto).

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Personal computer e macchine elettriche già in dotazione all'ufficio, software gestionali e risorse di rete.

La gestione del cantiere si avvale delle attrezzature e degli automezzi in dotazione.

Il funzionamento e l'efficienza delle risorse strumentali sarà garantita attraverso interventi di manutenzione e assistenza tecnica adeguata.

3.4.6 - Coerenza con la programmazione provinciale

Le attività si svolgono in conformità alle normative vigenti e in coerenza con gli strumenti di programmazione provinciale.

COMUNE DI TENNO

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA PROGRAMMA: PROG3 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI ENTRATE

Entrate Specifiche	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di Finanziamento e articolo			
- STATO - REGIONE - PROVINCIA - UNIONE EUROPEA - CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA - ALTRI INDEBITAMENTI - ALTRE ENTRATE	0,00 0,00 748.129,00 0,00 0,00 180.000,00 619.461,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 307.100,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 307.100,00				
TOTALE (A)	1.547.590,00	307.100,00	307.100,00				
Proventi dei servizi	2015	2016	2017	Quote di Risorse Generali	2015	2016	2017
Tassa per lo smaltimento dei rifiuti	100,00	100,00	100,00	imposta immobiliare semplice	360.795,00	164.350,00	164.350,00
Adizionale erariale sulla tassa smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	imposta municipale propria	0,00	0,00	0,00
Risorse dalla gestione del servizio: Ufficio tecnico	3.500,00	3.500,00	3.500,00	Fondo perequativo	0,00	0,00	0,00
Risorse dalla gestione del servizio di acquedotto	86.650,00	86.650,00	86.650,00	Utilizzo Fondo Investimenti	0,00	0,00	0,00
Risorse dalla gestione del servizio di smaltimento delle acque - fognatura	15.000,00	15.000,00	15.000,00	Trasferimenti sul Fondo per gli investimenti comunali	0,00	0,00	0,00
Risorse dalla gestione del servizio di smaltimento delle acque - depurazione	130.000,00	130.000,00	130.000,00	Riscossione di crediti da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00
Risorse dalla gestione del servizio di smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Risorse dalla gestione del servizio necroscopico e cimiteriale	1.000,00	1.000,00	1.000,00		0,00	0,00	0,00
I.V.A. a credito	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE (B)	236.250,00	236.250,00	236.250,00	TOTALE (C)	360.795,00	164.350,00	164.350,00

TOTALE GENERALE (A + B + C)	2015	2016	2017
	2.144.635,00	707.700,00	707.700,00

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA PROG3
PROGRAMMA: PROG3 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI
IMPIEGHI

Anno 2015						
Spesa Corrente		Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	
Consolidate entità (a)	%	di Sviluppo entità (b)	%			
705.200,00	32,88		0,00	1.439.435,00	67,12	57,13
				2.144.635,00		

Anno 2016						
Spesa Corrente		Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	
Consolidate entità (a)	%	di Sviluppo entità (b)	%			
707.700,00	100,00		0,00	707.700,00	38,40	

Anno 2017						
Spesa Corrente		Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	
Consolidate entità (a)	%	di Sviluppo entità (b)	%			
707.700,00	100,00		0,00	707.700,00	38,20	

COMUNE DI TENNO

**Relazione Previsionale e Programmatica per il Periodo
3.9 - Riepilogo Programmi per Fonti di Finanziamento - Anno 2015**

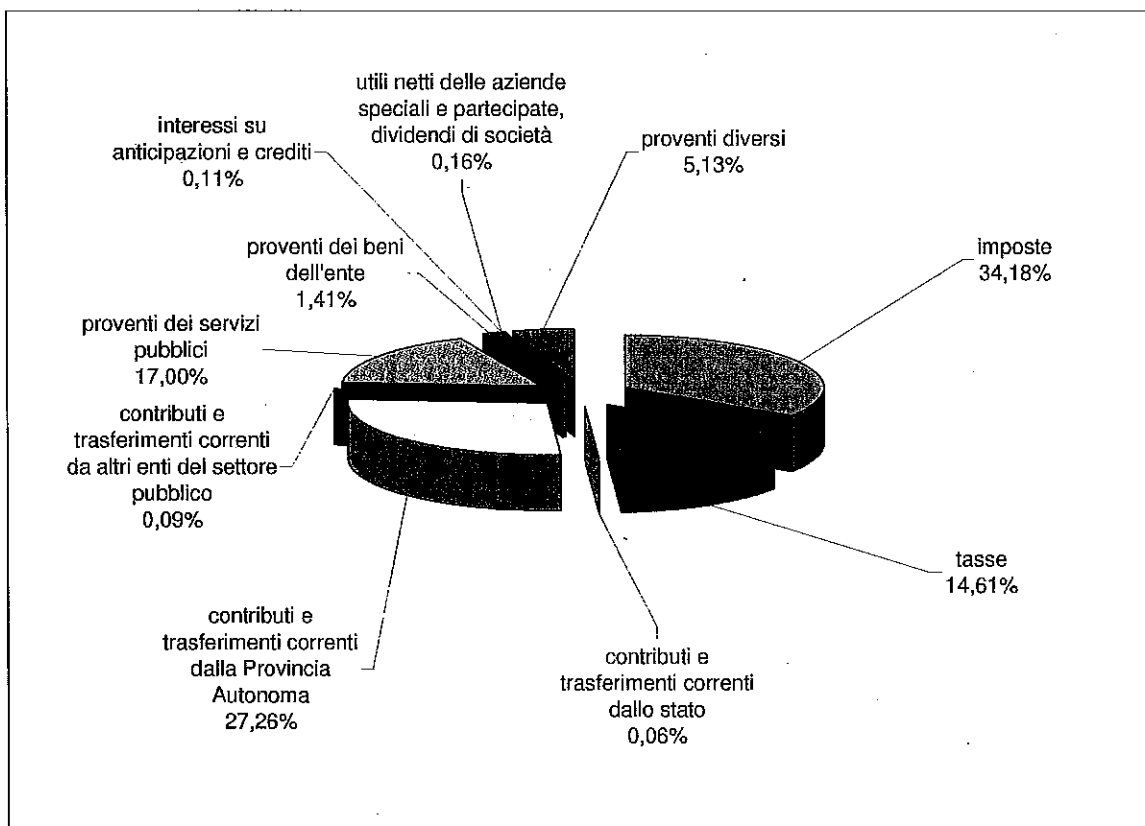
Denominazione del Programma	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)										
	Previsione pluriennale di spesa			Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. + CR. SP. + Ist. Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre Entrate
	Anno di competenza	1° Anno successivo	2° Anno successivo								
PROG1 - SERVIZI GENERALI	1.481.614,64	935.482,64	926.482,64	2.066.029,92	5.400,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00	0,00	1.167.150,00
PROG2 - SERVIZI ALLA PERSONA E ALLE IMPRESE	417.741,00	274.625,00	278.625,00	698.591,00	0,00	0,00	157.500,00	0,00	0,00	0,00	114.900,00
PROG3 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI	2.144.635,00	707.700,00	707.700,00	689.495,00	0,00	0,00	748.129,00	0,00	0,00	180.000,00	1.942.411,00
Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)											
PROG1											
PROG2											
PROG3											

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

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2015

ENTRATE CORRENTI - STANZIAMENTI DI BILANCIO per categoria

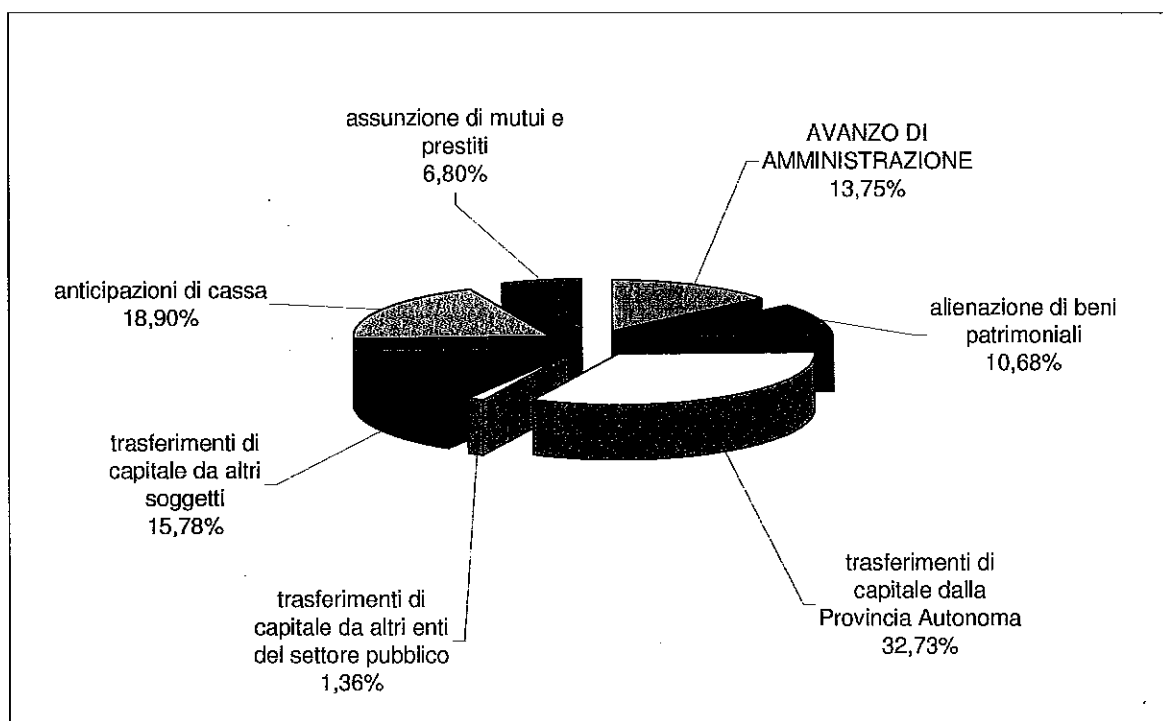
Categoria	TITOLO I - Entrate tributarie:		% tipologia di entrata
01)	imposte	648.600,00	34,18%
02)	tasce	277.300,00	14,61%
03)	tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie		0,00%
	TOTALE	925.900,00	48,79%
Categoria	TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello stato, della provincia autonoma e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla provincia autonoma:		0,00%
01)	contributi e trasferimenti correnti dallo stato	1.100,00	0,06%
02)	contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma	517.257,64	27,26%
03)	contributi e trasferimenti dalla provincia autonoma per funzioni delegate	-	0,00%
04)	contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	-	0,00%
05)	contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	1.700,00	0,09%
	TOTALE	520.057,64	27,40%
Categoria	TITOLO III - Entrate extratributarie:		0,00%
01)	proventi dei servizi pubblici	322.700,00	17,00%
02)	proventi dei beni dell'ente	26.850,00	1,41%
03)	interessi su anticipazioni e crediti	2.000,00	0,11%
04)	utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	3.000,00	0,16%
05)	proventi diversi	97.300,00	5,13%
	TOTALE	451.850,00	23,81%
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	1.897.807,64	100,00%



BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2015

ENTRATE STRAORDINARIE - STANZIAMENTI DI BILANCIO per categoria

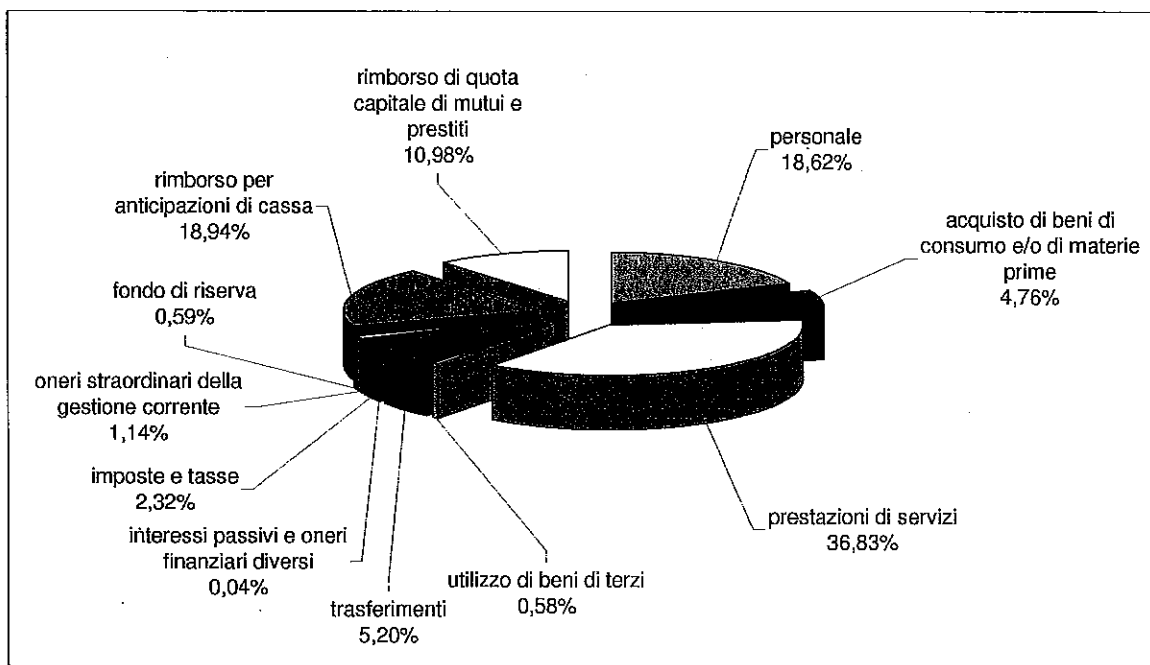
			% tipologia di entrata
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	363.893,00	13,75%
Categoria	TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti:		
01)	alienazione di beni patrimoniali	282.721,00	10,68%
02)	trasferimenti di capitale dallo stato	-	0,00%
03)	trasferimenti di capitale dalla Provincia Autonoma	866.129,00	32,73%
04)	trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	35.960,00	1,36%
05)	trasferimenti di capitale da altri soggetti	417.480,00	15,78%
06)	riscossione di crediti	-	0,00%
	TOTALE	1.602.290,00	60,55%
Categoria	TITOLO V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti:		
01)	anticipazioni di cassa	500.000,00	18,90%
02)	finanziamenti a breve termine	-	0,00%
03)	assunzione di mutui e prestiti	180.000,00	6,80%
04)	emissione di prestiti obbligazionari	-	0,00%
	TOTALE	680.000,00	25,70%
	TOTALE GENERALE ENTRATE STRAORDINARIE	2.646.183,00	100,00%



BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2015

SPESE CORRENTI - STANZIAMENTI DI BILANCIO per intervento

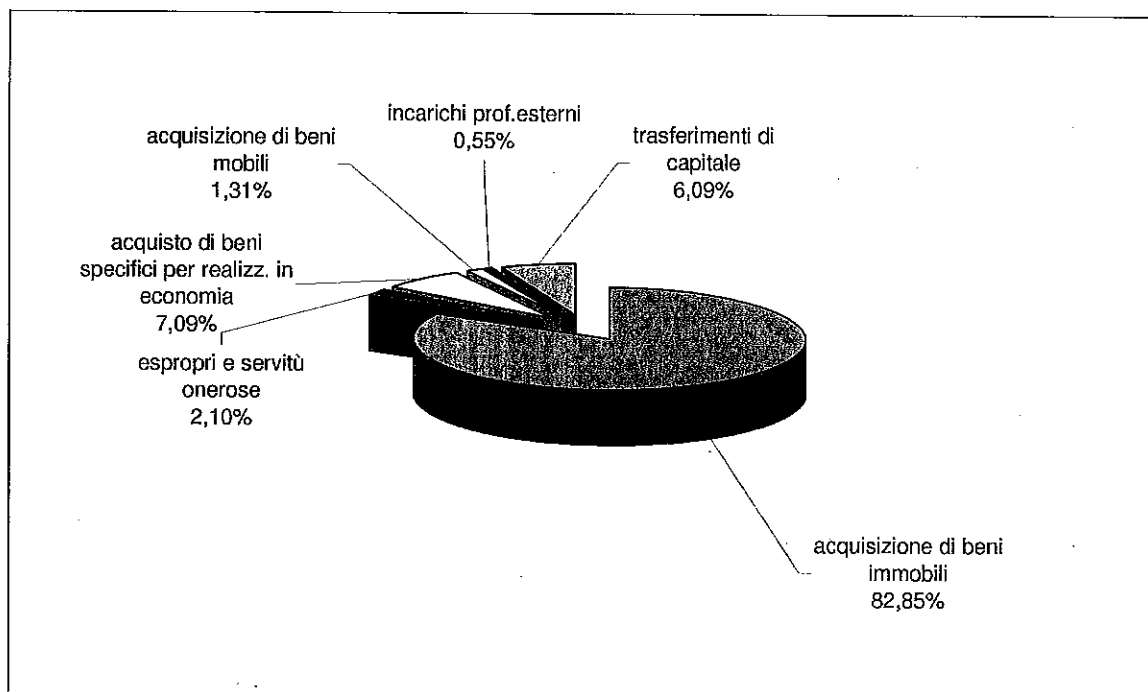
Intervento	TITOLO I - Spese correnti:		% tipologia di spesa
01)	personale	491.700,00	18,62%
02)	acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	125.700,00	4,76%
03)	prestazioni di servizi	972.200,00	36,83%
04)	utilizzo di beni di terzi	15.300,00	0,58%
05)	trasferimenti	137.200,00	5,20%
06)	interessi passivi e oneri finanziari diversi	1.050,00	0,04%
07)	imposte e tasse	61.275,00	2,32%
08)	oneri straordinari della gestione corrente	30.000,00	1,14%
09)	ammortamenti di esercizio	-	0,00%
10)	fondo svalutazione crediti	-	0,00%
11)	fondo di riserva	15.589,64	0,59%
	TOTALE	1.850.014,64	70,08%
Intervento	TITOLO III - Spese per rimborso di prestiti:		0,00%
01)	rimborso per anticipazioni di cassa	500.000,00	18,94%
02)	rimborso di finanziamenti a breve termine	-	0,00%
03)	rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	290.000,00	10,98%
04)	rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00%
05)	rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0,00%
	TOTALE	790.000,00	29,92%
	TOTALE SPESE CORRENTI	2.640.014,64	100,00%



BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2015

SPESE STRAORDINARIE - STANZIAMENTI DI BILANCIO per intervento

Intervento	TITOLO II - Spese in conto capitale		% tipologia di spesa
01)	acquisizione di beni immobili	1.577.475,00	82,85%
02)	espropri e servitù onerose	40.000,00	2,10%
03)	acquisto di beni specifici per realizz. in economia	135.000,00	7,09%
04)	utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	-	0,00%
05)	acquisizione di beni mobili	25.000,00	1,31%
06)	incarichi prof.esterni	10.500,00	0,55%
07)	trasferimenti di capitale	116.001,00	6,09%
08)	partecipazioni azionarie	-	0,00%
09)	conferimenti di capitale	-	0,00%
10)	concessioni di crediti e anticipazioni	-	0,00%
	TOTALE SPESE STRAORDINARIE	1.903.976,00	100,00%



ALLEGATI
RELAZIONE PREVISIONALE
E PROGRAMMATICA
2015 - 2017

- ELENCO INVESTIMENTI 2015 E RELATIVI FINANZIAMENTI
- SCHEDE INVESTIMENTI 2015
- PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2015 (modello approvato Giunta Provinciale deliberazione n. 1061 dd. 17.05.2012, ai sensi art. 13 L.P. 15.11.1993 n. 36 e s.m.)
- QUADRO RIASSUNTIVO GESTIONE FINANZIARIA 2014 E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2014
- PIANO AMMORTAMENTO MUTUI 2015 – 2016 – 2017
- PROSPETTO SPESA PER IL PERSONALE 2015
- QUADRO DI SINTESI, PER PROGRAMMA (art. 7, comma 3, D.P.G.R. 28.5.1999 n. 4/L)
- PATTO DI STABILITÀ 2015-2017

52

ELENCO INVESTIMENTI ANNO 2015

N. NOTE		
1	Vedi leggi di settore	
2	Quota Budget (ex F.I.M.)	203.177,43
	TOTALE UTILIZZABILE IN PARTE CORRENTE	
	Quota utilizzata in parte corrente	175.000,00
	Disponibile	
	Utilizzabile parte straordinaria	28.177,43
	Utilizzato in parte straordinaria	28.000,00
	Disponibilità residua	177,43
3	Nuovo BUDGET 2011-2015 (F.do investimento art. 11 L.P. 36/1993)	
	assegnazione definitiva Delibera GP n. 984 dd.13/05/2011	1.128.706,93
	>plafond utilizzato nel bilancio 2010 (su acconto 50%)	274.576,14
	>plafond utilizzato nel bilancio 2011	312.973,25
	>plafond utilizzato nel bilancio 2012	459.170,14
	>plafond utilizzato nel bilancio 2013 (assestamento)	8.000,00
	>plafond utilizzato nel bilancio 2014 (assestamento)	72.033,52
	disponibilità per bilancio 2015	1.953,88
	>plafond utilizzato nel bilancio 2015	-
4	PROVENTI DERIVANTI DA CANONI DI CONCESSIONE DERIVAZIONI IDRICHE	
	Quota annua assegnata ad esclusivo finanziamento parte straordinaria (assegnazione annua dal 2011 al 2020)	
	comunicazione PAT - APE 28-11-2013 prot. 649737	159.431,76
	Quota utilizzata anno 2015	157.921,00
	Disponibilità residua	1.510,76
5	Contributi concessione 2015: importo stanziato (*)	289.000,00
	- a finanziamento spese di investimento	289.000,00
	- destinate al parziale finanziamento di spese di manutenzione ordinaria del patrimonio comunale (art. 119 L.P. 4.3.2008 n. 1)	
6	Mutui	
	- Mutuo/i da stipulare	180.000,00
7	Trasferimento BIM denominato "fondo di rotazione"	-
8	Si prevede l'applicazione al bilancio 2015 dell'Avanzo di amministrazione al 31.12.2014 (di presunti euro 765.004,55), per complessivi euro	363.893,00
	di cui:	
	> Avanzo vincolato investimenti, di cui	
	- derivante da contributi di concessione	51.300,00
	- derivante da canoni aggiuntivi BIM	-
	- derivante da investimenti/alienazione beni immobili	-
	> Avanzo non vincolato applicato al bilancio 2014 per investimenti	70.386,00
	TOTALE avanzo utilizzato per investimenti	121.686,00
	> Avanzo vincolato parte corrente	242.207,00
	somma	363.893,00
9	Proventi derivanti da ALIENAZIONE IMMOBILI:	
	E / cap. descrizione	
	cap. 1030/e Vendita n. 10 posti macchina nella frazione di PRANZO, località Noderi	80.000,00
	cap. 1030/e Vendita in permuta pf 363 CC VILLE DEL MONTE Stoppini Pasquino	25.800,00
	cap. 1030/e Vendita in permuta pp.ed. C.C COLOGNA GAVAZZO	19.000,00
	Totale	124.800,00
	ALTRI PROVENTI:	
	cap. 1310/e Concorso di privati nella spesa di realizzazione strada di accesso area residenziale Gavazzo Nord soggetta a piano attuativo	128.480,00
	cap. 1277/e Concorso Comune interventi straordinari Casa Artisti	10.000,00
	Totale	138.480,00
	Tot. gen.	263.280,00
	Destinazione proventi da ALIENAZIONE IMMOBILI:	
	S / intervento - cap. descrizione	
	cap. 3750 Manutenzione viabilità	81.960,00 cap. 1030/e
	cap. 3033 Vendita terreni permuta	42.840,00 cap. 1030/e
		124.800,00
	Destinazione ALTRI PROVENTI:	
	S / intervento - cap.	
	2080101- 3753 Realizzazione strada di accesso area piano attuativo di Cologna-Gavazzo	128.480,00 cap. 1310/e
	2050201 - 3257 Interventi di manutenzione straordinaria Casa Artisti	10.000,00 cap. 1317/e
	Totale	138.480,00
	tot gen	263.280,00

COMUNE DI TENNO

Relazione Previsionale e Programmatica 2015-2017

SCHEDA INVESTIMENTI

(Titolo 2° Spese in conto capitale)

Esercizio 2015

SCHEDA N. 1**PROGRAMMA 1 ANNO 2015****Descrizione dell'intervento: ATTREZZATURE PER GLI UFFICI COMUNALI**

Si prevede stanziamento di spesa per l'acquisto di attrezzature per le necessità degli uffici e il funzionamento dei servizi (sostituzione macchine obsolete, acquisto scanner, ecc.)

PREVISIONE INIZIALE	2010205	3008	5.000,00
VARIAZIONE			
TOTALE			5.000,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Avanzo di amministrazione non vincolato			5.000,00
Altro			

EFFETTI SULLA GESTIONE:

☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:			
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)			
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione			
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione			

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro		
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:			
a) gettito tariffario			
b) riduzione costi			
c) altro (da specificare): economie di bilancio			

Descrizione dell'intervento: ACQUISIZIONE BENI IMMOBILI

Viene reinserita la previsione di acquisizione di n. 8 posti auto coperti (oggetto di sanatoria edilizia) e n. 8 parcheggi scoperti situati a est dell'abitato di Villa Canale, contraddistinti dalla p.ed. 343, di proprietà della società Arca Immobiliare S.r.l.

Il valore dei posti auto coperti è stimato in euro 13.500,00 cadauno, per un totale di euro 108.000,00, oltre IVA (*stima Agenzia del Territorio del 6.10.2009*), mentre i parcheggi scoperti sono stati valutati in euro 6.900,00 cadauno, per un totale di euro 55.200,00, oltre IVA (*stima dell'Agenzia del Territorio dd. 16.05.2012*), per un totale di euro 163.200,00 oltre Iva 22% = euro 199.104,00.

La spesa per l'acquisizione dei suddetti immobili è quantificata in euro **202.000,00** incluse le spese di contratto.

L'operazione è finanziata con i proventi derivanti dalla sanzione pecuniaria dovuta ai sensi L.P. n. 01/2008 (art. 129 comma 5), per opere eseguite in difformità dalla concessione edilizia n. 69/06.

Lo stanziamento di bilancio comprende inoltre:

- l'operazione di permuta della p.f. 363 in C.C. Ville del Monte (sdemanializzata con deliberazione n. 12 dd. 28.06.2013) con vari terreni privati, per una spesa di euro **24.840,00** ed un valore di euro 25.800,00 di entrata, con un conguaglio a favore del Comune di 960,00;
- la permuta di particelle edificiali di proprietà comunale in C.C. Colgona Gavazzo, richiesta da privato per la realizzazione di un parcheggio al servizio dell'abitazione, con la p.ed. 78 per eventuale collocazione di piazzola ecologica da parte della Comunità, per un valore di euro **18.000,00** di spesa ed euro 19.000,00 di entrata e un conguaglio a favore del Comune di euro 1.000,00.

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	244840
PREVISIONE INIZIALE	2010501	3033	244.840,00
VARIAZIONE			
TOTALE			244.840,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93			
Contributo di concessione	1120	4052700	202.000,00
Avanzo non vincolato			
Avanzo vincolato alienazioni			
Ricorso al credito			
Altro (proventi alienazione immobili)	1030	4011705	42.840,00

EFFETTI SULLA GESTIONE:**Euro**

☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:			
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)			
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione			
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione			

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio**Euro**

Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:			
a) gettito tariffario			
b) riduzione costi			
c) altro (da specificare): economie di bilancio			

SCHEDA N. 3**PROGRAMMA 1 ANNO 2015****Descrizione dell'intervento: INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CASA DEGLI ARTISTI**

La Casa degli Artisti è stata oggetto di un importante intervento di recupero ormai diversi anni fa; da allora la struttura non ha potuto beneficiare di altri interventi di manutenzione con l'inevitabile deterioramento da usura di alcune sue componenti, sia strutturali sia di arredo.

Per non gravare eccessivamente sui bilanci comunali si è ritenuto di ripartire la spesa sul triennio 2013-2015, individuando gli interventi e gli acquisti prioritari secondo le necessità riscontrate, in accordo con i Comuni comproprietari

La spesa preventivata per il 2015 è stabilita in € 15.000,00 e sarà ripartita tra i Comuni di Tenno, Riva del Garda con una quota di € 5.000,00 cadauno.

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	244840
PREVISIONE INIZIALE	2050201	3257	15.000,00
VARIAZIONE			
TOTALE			

MODALITA' DI FINANZIAMENTO

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Avanzo di amministrazione non vincolato			5.000,00
Altro: Contributo Comuni Riva e Arco			10.000,00

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:	
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)	
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione	
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione	

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:	
a) gettito tariffario	
b) riduzione costi	
c) altro (da specificare): economie di bilancio	

SCHEDA N. 1**PROGRAMMA 2 ANNO 2015****Descrizione dell'intervento: INTERVENTI PER L'OCCUPAZIONE TEMPORANEA - INTERVENTO 19**

Si prevede l'attivazione del progetto a sostegno dell'occupazione "Intervento 19", che prevede attività di sistemazione e manutenzione della rete viaria comunale e delle aree a verde.

PREVISIONE INIZIALE	2100403	3626	135.000,00
VARIAZIONE			
TOTALE			

MODALITA' DI FINANZIAMENTO

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore	4031965	1220	90.000,00
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Avanzo di amministrazione			
Ricorso al credito			
Altro: Canoni aggiuntivi BIM Sarca L.P. 06/03/1998 n. 4	4011715	1035	45.000,00

EFFETTI SULLA GESTIONE:

☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:			
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)			
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione			
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione			

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro		
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:			
a) gettito tariffario			
b) riduzione costi			
c) altro (da specificare): economie di bilancio			

SCHEDA N. 2**PROGRAMMA 2 ANNO 2015****Descrizione dell'intervento: CONTRIBUTO STRAORDINARIO ATTREZZATURE PER IL CORPO VIGILI DEL FUOCO VOLONTARI DI TENNO**

Si prevede l'assegnazione di contributo straordinario per l'acquisto di dotazioni per gli addetti (DPI) previste dal piano provinciale 2013-2015 (quota 2015), oltre ad una integrazione del contributo per l'acquisto dell'automezzo.

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2090307	3230	4.116,00
VARIAZIONE			
TOTALE			

MODALITA' DI FINANZIAMENTO

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Avanzo di amministrazione non vincolato			1.116,00
Altro (alienazione immobili)			
Altro: Canoni aggiuntivi BIM Sarca L.P. 06/03/1998 n. 4	4011715	1035	3.000,00

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:	
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)	
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione	
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione	

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:	
a) gettito tariffario	
b) riduzione costi	
c) altro (da specificare): economie di bilancio	

SCHEDA N.1**PROGRAMMA 3 ANNO 2015****Descrizione dell'intervento: INCARICHI TECNICI ESTERNI**

Si prevede di affidare a tecnici esterni l'incarico per la predisposizione delle progettazioni ai fini di accedere a contribuzioni provinciali. Si prevede inoltre l'affidamento di incarichi per la predisposizione di frazionamenti necessari per regolarizzare la viabilità comunale, per consulenze e/o collaborazioni con l'U.T.C. per rilievi planialtimetrici, perizie geologiche, calcoli e/o collaudi statici, misurazioni e contabilità. Tali incarichi non possono essere svolti direttamente dall'U.T.C. a causa del notevole carico di lavoro gravante sullo stesso e per la mancanza di apposita attrezzatura tecnica (es. strumenti per rilievi planialtimetrici o frazionamenti).

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2010606	3060	6.000,00
TOTALE			6.000,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.C. fondo investimenti art. 11 D.P. 36/93 (budget 2011-15)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Canoni aggiuntivi SIM (D.P. 4/98)			
Trasferimento SIM "fondo di rotazione" - piano pluriennale 2013-2015			
Avanzo di amministrazione non vincolato			6.000,00
Altro:			

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:	
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)	
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione	
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione	

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:	
a) gettito tariffario	
b) riduzione costi	
c) altro (da specificare): economie di bilancio	

SCHEDA N. 2**PROGRAMMA 3 ANNO 2015****Descrizione dell'intervento: LAVORI SISTEMAZIONE AREA ESTERNA CAPPELLA BOZZONI**

Si prevede la realizzazione di opere esterne di sistemazione e finitura, quali recinzioni, pavimentazioni ed un piccolo marciapiede di collegamento fra la porta di ingresso alla cappella e la via G.Bozzoni.

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2050101	3070	25.000,00
TOTALE			25.000,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Contributo dal B.I.M			
Avanzo di amministrazione non vincolato			25.000,00
Altro:			

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:	
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)	
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione	
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione	

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:	
a) gettito tariffario	
b) riduzione costi	
c) altro (da specificare): economie di bilancio	

Descrizione dell'intervento: MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA'

Si prevede la realizzazione di lavori urgenti di manutenzione di alcuni tratti della viabilità comunale, consistenti nel rifacimento di tratti delle opere di sostegno (muri), dell'asfaltatura, delle pavimentazioni in porfido (cubetti, piastre o smoller), o selciato e nella realizzazione di tratti di marciapiede, nonché l'installazione o sostituzione di parapetti stradali e/o guardrails e segnaletica orizzontale verticale.

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2080101	3750	203.960,00
TOTALE			203.960,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO:

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T fondo unico territoriale			
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget 2011-15)		1100	28.000,00
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)	4051700	1120	67.000,00
Canoni aggiuntivi BIM (L.P. 4/98)		1035	27.000,00
Avanzo di amministrazione			
Altro:		1030	81.960,00

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro		
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:			
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)			
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione			
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione			

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro		
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:			
a) gettito tariffario			
b) riduzione costi			
c) altro (da specificare): economie di bilancio			

SCHEDA N. 4**PROGRAMMA 3 ANNO 2015****Descrizione dell'intervento: REALIZZAZIONE STRADA DI ACCESSO PIANO ATTUATIVO GAVAZZO**

Lo stanziamento di spesa riguarda la realizzazione di una strada di accesso ad un'area residenziale nell'abitato di Gavazzo Nord, soggetta a piano attuativo a fini speciali per l'edilizia abitativa agevolata. Si tratta di strada (esterna all'area del piano attuativo) prevista dal vigente PRG che sarà realizzata mediante ampliamento della strada pubblico/privata insistente in parte sulla p.f. 70/1. La spesa viene finanziata in gran parte con il concorso del privato interessato alla realizzazione del piano attuativo, che si è dichiarato disponibile all'assunzione dell'onere come da progetto e computo metrico predisposto dal Servizio Tecnico Comunale.

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2080101	3753	132.250,00
TOTALE			132.250,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget 2011-15)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Canoni aggiuntivi BIM (L.P. 4/98)			
Avanzo di amministrazione non vincolato			3.770,00
Avanzo di amministrazione vincolato oneri			
Altro: concorso di privati	4052710	1310	128.480,00

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:	
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)	
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione	
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione	

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:	
a) gettito tariffario	
b) riduzione costi	
c) altro (da specificare): economie di bilancio	

Descrizione dell'intervento: ESPROPRI ED INTAVOLAZIONI PER OPERE PUBBLICHE

Si prevede la regolarizzazione tavolare (art. 31LP 6/1993) di opere pubbliche realizzate da oltre vent'anni riguardanti viabilità. Nonché la conclusione di procedure espropriative relative a cimiteri e acquedotto per i quali si prevede altresì l'acquisto di alcune particelle fondiarie di completamento.

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2080102	3160	40.000,00
TOTALE			40.000,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO:

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T fondo unico territoriale			
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget 2011-15)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)		1120	20.000,00
Canoni aggiuntivi BIM (L.P. 4/98)		1035	20.000,00
Avanzo di amministrazione			
Altro:			

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:	
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)	
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione	
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione	

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:	
a) gettito tariffario	
b) riduzione costi	
c) altro (da specificare): economie di bilancio	

Descrizione dell'intervento: REVISIONE SEGNALETICA TURISTICA

Si prevede di sostituire ed integrare la segnaletica relativa alle indicazioni turistiche.

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2080105	3775	20.000,00
TOTALE			20.000,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO:

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T fondo unico territoriale			
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget 2011-15)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Canoni aggiuntivi BIM (L.P. 4/98)			
Avanzo di amministrazione non vincolato			20.000,00
Altro:			

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro		
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:			
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)			
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione			
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione			

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro		
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:			
a) gettito tariffario			
b) riduzione costi			
c) altro (da specificare): economie di bilancio			

Descrizione dell'intervento: RESTITUZIONE CONTRIBUTO DI CONCESSIONE

Si prevede apposito stanziamento di bilancio al fine di poter procedere alla restituzione dei contributi di concessione versati per interventi di edilizia privata soggetti a concessione edilizia o D.I.A., a seguito della mancata attivazione degli stessi, su richiesta dei privati interessati, come previsto dall'art. 11 del "Regolamento comunale per l'applicazione del contributo di concessione".

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2090107	3960	51.300,00
TOTALE			51.300,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO:

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T fondo unico territoriale			
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget 2011-15)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Canoni aggiuntivi BIM (L.P. 4/98)			
Avanzo di amministrazione (vincolato oneri)			51.300,00
Altro:			

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:	
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)	
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione	
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione	

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:	
a) gettito tariffario	
b) riduzione costi	
c) altro (da specificare): economie di bilancio	

SCHEDA N. 8**PROGRAMMA 3 ANNO 2015****Descrizione dell'intervento: LAVORI DI RIFACIMENTO E COMPLETAMENTO DI ALCUNI TRATTI DELLA RETE FOGNARIA**

Si prevede il rifacimento ed il completamento di alcuni tratti di fognatura, rete nera e rete bianca negli abitati di Pranzo, Tenno e Gavazzo, ammessa a finanziamento provinciale sul Fondo Unico Territoriale (FUT).

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2090401	3540	930.465,00
TOTALE			930.465,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO:

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T fondo unico territoriale	4031915	1113	748.129,00
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget 2011-15)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Canoni aggiuntivi BIM (L.P. 4/98)	4011715	1035	2.336,00
Avanzo di amministrazione			
Ricorso al credito			180.000,00

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro		
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:			
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)			
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione			
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione			

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro		
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:			
a) gettito tariffario			
b) riduzione costi			
c) altro (da specificare): economie di bilancio			

Descrizione dell'intervento: PROGETTO MIGLIORAMENTO AMBIENTALE

Si prevede di la ricostruzione e sistemazione di alcuni tratti dei muri di sostegno della strada che dalla chiesa di San Lorenzo porta al torrente Magnone. Lo stanziamento comprende anche le spese di progettazione con professionista esterno.

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2090601	3717	25.960,00
TOTALE			25.960,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO:

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore (L.P. 15 gen. 1993 n. 1 e s.m. sul recupero centri storici)	4031920	1116	25.960,00
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Trasferimento BIM "fondo di rotazione" - piano pluriennale 2013-2015			
Avanzo di amministrazione			
Altro:			

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:	
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)	
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione	
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione	

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:	
a) gettito tariffario	
b) riduzione costi	
c) altro (da specificare): economie di bilancio	

Descrizione dell'intervento: MONITORAGGIO TORRENTE MAGNONE

Viene previsto di affidare a ditta esterna il piano di monitoraggio del corso d'acqua con misurazione di portata e di altri parametri chimico/fisici fino al 2018, come richiesto dal Servizio Utilizzazione delle Acque Pubbliche della PAT in seguito alla richiesta di concessione a derivare dal torrente Magnone ai fini idroelettrici.

COSTO DELL'INVESTIMENTO

	Intervento	Capitolo	Euro
PREVISIONE INIZIALE	2120306	3901	4.500,00
TOTALE			4.500,00

MODALITA' DI FINANZIAMENTO:

	Risorsa	Capitolo	Euro
Contributo P.A.T. fondo unico territoriale			
Contributo P.A.T. f.do investimenti (ex F.I.M.)			
Contributo P.A.T. leggi di settore			
Contributo P.A.T. fondo investimenti art. 11 L.P. 36/93 (budget 2011-15)			
Contributo di concessione (oneri di urbanizzazione)			
Canoni aggiuntivi BIM (L.P. 4/98)			
Avanzo di amministrazione non vincolato			4.500,00
Altro:			

EFFETTI SULLA GESTIONE:

	Euro
☐ Stima dei maggiori oneri derivanti da:	
a) servizio del debito (rata ammortamento mutuo)	
b) spese di gestione (da specificare): manutenzione	
☐ Dalla realizzazione dell'intervento in oggetto non derivano al bilancio nuovi o maggiori oneri di gestione	

Valutazione della compatibilità economico-finanziaria dei costi di gestione con le disponibilità ordinarie di bilancio

	Euro
Stima delle maggiori entrate e delle economie conseguibili per:	
a) gettito tariffario	
b) riduzione costi	
c) altro (da specificare): economie di bilancio	

Programma opere pubbliche 2015

(Modello approvato dalla Giunta Provinciale con deliberazione n. 1061 del 17.05.2002, ai sensi dell'art. 13 L.P. 15.11.1993, n. 36, come modificato con L.P. 22.03.2001, n. 3).
(Costituisce allegato alla Relazione previsionale e programmatica, ai sensi della deliberazione G.P. n. 1061/2002)

Scheda 1

Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco

Oggetto dei lavori	Importo complessivo di spesa dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria
LAVORI DI RIFACIMENTO E COMPLETAMENTO DI ALCUNI TRATTI DELLA RETE FOGNARIA	930.465,00	930.465,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA'	203.960,00	203.960,00
REALIZZAZIONE STRADA DI ACCESSO PIANO ATTUATIVO GAVAZZO	132.250,00	132.250,00
Totale opere con finanziamenti	1.266.675,00	1.266.675,00
COMPLETAMENTO MARCIAPIEDE VOLTA DE NO'	250.000,00	
RIQUALIFICAZIONE CON REALIZZAZIONE PARCHEGGI, AREA VERDE PUBBLICO E ARREDO URBANO VOLTA DE NO'	250.000,00	
MARCIAPIEDE TENNO	200.000,00	
VIABILITA' ROTATORIA SS. 421 A TENNO	150.000,00	
TOTALE GENERALE	2.116.675,00	1.266.675,00

Scheda 2

Quadro delle disponibilità finanziarie per le opere pubbliche

(da destinare alle opere di cui alla scheda 3 - prima parte)

	RISORSE DISPONIBILI	Arco temporale di validità del Programma (massimo 5 esercizi)			Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti)
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
1	Entrate aventi destinazione vincolata per legge (oneri di urbanizzazione)	67.000,00			67.000,00
2	Entrate aventi destinazione vincolata per legge (Contributi PAT su leggi di settore e sulla L.P. 36/1993 suddividendo i vari fondi), di cui: - L.P. 16-06-2006 N. 3 - Fondo Unico Territoriale	748.129,00			748.129,00
3	Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	180.000,00			180.000,00
4	Stanziamiento di bilancio (avanzo di amministrazione)	3.770,00			3.770,00
5	Altro:				-
	- ex F.I.M.	28.000,00			28.000,00
	- alienazioni	81.960,00			81.960,00
	- riparto canoni aggiuntivi BIM	29.336,00			29.336,00
	- concorso da privati	128.480,00			128.480,00
	Totale	1.266.675,00	-	-	1.266.675,00

Scheda 3

Programma pluriennale delle opere pubbliche - parte prima: opere con finanziamenti

Codifica per categoria e per programma RPP(*)				Priorità per categoria (per i Comuni piccoli aggregata all'opera		Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazioni obbligatorie)	Anno Previsto per ultimazione dei lavori	Arco temporale di validità del Programma			
04	16	3	3	2015	3	LAVORI DI RIFACIMENTO E COMPLETAMENTO DI ALCUNI TRATTI DELLA RETE FOGNARIA	SI	2016	Spesa totale	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
										Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie
07	01	3	4	2015		MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA'	SI	2015	930.465,00	930.465,00		
01	01	3	1	2015		REALIZZAZIONE STRADA DI ACCESSO PIANO ATTUATIVO GAVAZZO	SI	2015	203.960,00	203.960,00		
									132.250,00	132.250,00		
Totale disponibilità									1.266.675,00	1.266.675,00	0,00	0,00

Scheda 3

Programma pluriennale delle opere pubbliche - parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti

Codifica per categoria e per programma RPP(*)	Priorità per categoria (per i Comuni piccoli aggregata all'opera	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazioni obbligatorie)	Anno Previsto per ultimazione dei lavori	Arco temporale di validità del Programma			
					Spesa totale	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
						Inseribilità	Inseribilità	Inseribilità
Totale disponibilità					0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2014 - PRESUNTO

di cui:		oneri	alienazioni	canoni agg. BIM
VINCOLATO	- per investimenti	58.072,45	1.842,54	930,04
	- per la spesa corrente	242.207,00	contr. PAT annualità mutuo Municipio	
		143.514,24	crediti dubbia esegibilità (cap.734/e)	
		50.000,00	depurazione PAT	
	totale	496.566,27		
NON VINCOLATO		268.438,28		

IL SINDACO
Dott. Remia Carlo Michele

COMUNE DI TENNO - PIANO AMMORTAMENTO MUTUI ANNO 2015										
ENTE MUTUANTE	OGGETTO DEL MUTUO	R. INT.	PERIODO AMM.TO	ANNI	IMPORTO MUTUO	QUOTA CAPITALE CAP. 4050	QUOTA INTERESSE	CAPITOLO INTERESSI	% CONTR. STATO	CAPITALE RESIDUO
Cassa DD PP.	RESTAURO MUNICIPIO	euribor + 0,12%	2006/2015	10	2.330.000,00	233.000,00	353,78	275		0,00
	totale cassa depositi				2.330.000,00	233.000,00	353,78			0,00
BIM Tione	sistemazione area esterna palazzo Brocchetti	0,5	2007-2016	10	141.880,00	14.436,37	144,72	275		14.508,53
BIM Tione	Lavori di ristrutturazione e potenziamento acquedotto potabile comunale	0	2009-2018	10	128.320,00	12.832,00	-	//		38.496,00
BIM Tione	Manutenzione straordinaria viabilità	0	2010/2019	10	240.000,00	24.000,00	-	//		96.000,00
BIM Tione	Realizzazione marciapiede Volta di Noo	0	2013/2022	10	51.324,00	5.132,40	-	//		35.926,80
	totale bim				561.524,00	56.400,77	144,72			184.931,33
	TOTALE GENERALE				2.891.524,00	289.400,77	498,50			184.931,33

CAP	INTERESSI	CAPITALE
275	498,50	289.400,77
2285		
	498,50	289.400,77

onere complessivo (int+ capitale)	289.899,27
contributo c/annualità	242.207,00
onere netto su parte corrente	47.692,27

[illegible]

COMUNE DI TENNO - PIANO AMMORTAMENTO MUTUI ANNO 2017										
ENTE MUTUANTE	OGGETTO DEL MUTUO	R. INT.	PERIODO AMM.TO	ANNI	IMPORTO MUTUO	QUOTA CAPITALE CAP. 4050	QUOTA INTERESSE	CAPITOLO INTERESSI	% CONTR. STATO	CAPITALE RESIDUO
Cassa DD.PP.	mutuo fognatura FUT	euribor + 0,12%	2016/2025	10	180.000,00	18.000,00	2.500,00	1750		144.000,00
	totale cassa depositi				180.000,00	18.000,00	2.500,00			144.000,00
BIM Tione	Lavori di ristrutturazione e potenziamento acquedotto potabile comunale	0	2009-2018	10	128.320,00	12.832,00	-	//		12.832,00
BIM Tione	Manutenzione straordinaria viabilità	0	2010/2019	10	240.000,00	24.000,00	-	//		48.000,00
BIM Tione	Realizzazione marciapiede Volta di Noo	0	2013/2022	10	51.324,00	5.132,40	-	//		25.662,00
	totale bim				419.644,00	41.964,40	0,00			86.494,00
	TOTALE GENERALE				419.644,00	59.964,40	0,00			230.494,00

CAP	INTERESSI	CAPITALE
275		59.964,40
1750	2.500,00	
	2.500,00	59.964,40

onere complessivo (int+ capitale)	62.464,40
-----------------------------------	-----------

COMUNE DI TENNO
QUADRO DI SINTESI - BILANCIO ANNUALE 2015

(art. 7 D.P.G.R. 28 maggio 1999 n. 4/L)

PROGRAMMA 1 - SERVIZI GENERALI				
		2015	2016	2017
TITOLO I - SPESE CORRENTI				
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo				
	<i>Servizio 01 - Organi istituzionali, partecipazione e decentramento</i>			
1010102	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1010103	Prestazioni di servizi	54.400,00	54.400,00	54.400,00
	<i>Servizio 02 - Segreteria generale, personale e organizzazione</i>			
1010201	Personale	106.700,00	106.700,00	106.700,00
1010202	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	44.500,00	44.500,00	44.500,00
1010203	Prestazioni di servizi	50.950,00	50.950,00	50.950,00
1010205	Trasferimenti	1.950,00	1.950,00	1.950,00
1010206	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	550,00	550,00	550,00
1010207	Imposte e tasse	10.600,00	10.600,00	10.600,00
	<i>Servizio 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione</i>			
1010301	Personale	66.500,00	66.500,00	66.500,00
1010303	Prestazioni di servizi	2.750,00	2.750,00	2.750,00
1010306	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	500,00	500,00	500,00
	<i>Servizio 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</i>			
1010403	Prestazioni di servizio	16.100,00	16.100,00	16.100,00
1010405	Trasferimenti	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>Servizio 05 - Gestione beni demaniali e patrimoniali</i>			
1010503	Prestazioni di servizi	14.000,00	14.000,00	14.000,00
1010505	Trasferimenti	15.100,00	15.100,00	15.100,00
1010508	Oneri straordinari della gestione corrente	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	<i>Servizio 06 - Ufficio tecnico</i>			
1010601	Personale	191.500,00	191.500,00	191.500,00
1010602	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.200,00	1.200,00	1.200,00
1010603	Prestazioni di servizi			
	<i>Servizio 07 - Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico</i>			
1010701	Personale	77.000,00	77.000,00	77.000,00
1010702	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1010703	Prestazioni di servizi	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1010705	Trasferimenti	800,00	800,00	800,00
	<i>Servizio 08 - Altri servizi generali</i>			
1010801	Personale	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1010803	Prestazioni di servizi	15.100,00	15.100,00	15.100,00
1010807	Imposte e tasse	47.000,00	47.000,00	47.000,00
1010811	Fondo di riserva	15.589,64	9.882,64	15.882,64
03 - Funzioni di polizia locale				
	<i>Servizio 01 - Polizia locale</i>			
1030103	Prestazioni di servizi	21.400,00	21.400,00	21.400,00
05 - Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali				
	<i>Servizio 02 - Teatri, attività culturali, attività di sostegno, promozione e servizi diversi nel settore culturale</i>			
1050205	Trasferimenti	5.000,00	5.000,00	5.000,00
09 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente				
	<i>Servizio 03 - Servizi di protezione civile</i>			
1090305	Trasferimenti	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	<i>Servizio 06 - Parchi e servizi per la tutela ambientale, del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente</i>			
1090602	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime		-	-
1090603	Prestazioni di servizi	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1090605	Trasferimenti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE TITOLO I		866.189,64	860.482,64	866.482,64

COMUNE DI TENNO
QUADRO DI SINTESI - BILANCIO ANNUALE 2015

(art. 7 D.P.G.R. 28 maggio 1999 n. 4/L)

PROGRAMMA 1 - SERVIZI GENERALI

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo				
	<i>Servizio 01 - Organi istituzionali, partecipazione e decentramento</i>			
2010205	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	5.000,00		
	<i>Servizio 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</i>			
2010501	Acquisizione di beni immobili	244.840,00		
2010505	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche			
2010507	Trasferimenti di capitale	60.585,00		
05 - Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali				
	<i>Servizio 02 - Teatri, attività culturali, attività di sostegno, promozione e servizi diversi nel settore culturale</i>			
2050201	Acquisizione di beni immobili	15.000,00		
	TOTALE TITOLO II	325.425,00	-	-
TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI				
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo				
	<i>Servizio 03 - Gestione economica, finanziari, programmazione, provveditorato e controllo di gestione</i>			
3010301	Rimborso per anticipazioni di cassa	500.000,00	500.000,00	500.000,00
3010303	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	290.000,00	75.000,00	60.000,00
	<i>Servizio 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</i>			
3010503	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti			
09 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente				
	<i>Servizio 06 - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri serv. relativi al terr. ed all'ambiente</i>			
3090603	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti obbligazionari			
	TOTALE TITOLO III	790.000,00	575.000,00	560.000,00
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI				
4000001	Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale	80.000,00		
4000002	Ritenute erariali	170.000,00		
4000003	Altre ritenute al personale per conto di terzi	12.000,00		
4000004	Restituzione di depositi cauzionali	20.000,00		
4000005	Spese per servizi per conto di terzi	705.000,00		
4000006	Anticipazione di fondi per il servizio economato	10.000,00		
	TOTALE TITOLO IV	997.000,00	0,00	0,00
	Totale Programma 1	2.978.614,64	1.435.482,64	1.426.482,64

Il Responsabile del Servizio Finanziario _____

COMUNE DI TENNO
QUADRO DI SINTESI - BILANCIO ANNUALE 2015

(art. 7 D.P.G.R. 28 maggio 1999 n. 4/L)

PROGRAMMA 2 - SERVIZI ALLA PERSONA E ALLE IMPRESE				
		2015	2016	2017
TITOLO I - SPESE CORRENTI				
04 - Funzioni di istruzione pubblica				
	<i>Servizio 01 - Scuola materna</i>			
1040105	Trasferimenti	300,00	300,00	300,00
	<i>Servizio 02 - Istruzione elementare</i>			
1040202	Acquisto di beni di consumo e/o materia prime	18.000,00	18.000,00	18.000,00
1040203	Prestazioni di servizi	1.200,00	1.200,00	1.200,00
1040205	Trasferimenti	3.200,00	3.200,00	3.200,00
1040207	Imposte e tasse	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	<i>Servizio 03 - Istruzione media</i>			
1040303	Prestazioni di servizi	13.000,00	13.000,00	13.000,00
05 - Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali				
	<i>Servizio 02 - Teatri, attività culturali, attività di sostegno, promozione e servizi diversi nel settore culturale</i>			
1050202	Acquisto di beni di consumo e/o materia prime	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1050203	Prestazioni di servizi	87.300,00	87.300,00	87.300,00
1050205	Trasferimenti	36.100,00	32.100,00	36.100,00
1050207	Imposte e tasse	2.125,00	2.125,00	2.125,00
06 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo				
	<i>Servizio 02 - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti</i>			
1060205	Trasferimenti	950,00	950,00	950,00
	<i>Servizio 03 - Manifestazioni diverse, attività di sostegno e promozione nel settore sportivo e ricreativo</i>			
1060305	Trasferimenti	6.700,00	6.700,00	6.700,00
07 - Funzioni nel campo turistico				
	<i>Servizio 02 - Manifestazioni e attività di sostegno e promozione nel settore turistico</i>			
1070202	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	500,00	500,00	500,00
1070203	Prestazioni di servizi	19.000,00	19.000,00	19.000,00
1070205	Trasferimenti	35.600,00	35.600,00	35.600,00
10 - Funzioni nel settore sociale				
	<i>Servizio 01 - Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori</i>			
1100103	Prestazioni di servizi	25.000,00	25.000,00	25.000,00
1100105	Trasferimenti		-	-
	<i>Servizio 03 - Strutture residenziali e di ricovero per anziani</i>			
1100305	Trasferimenti	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<i>Servizio 04 - Assistenza, beneficenza pubb. e servizi div. alla persona e alla fam., strutture semiresidenziali</i>			
1100402	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	800,00	800,00	800,00
1100403	Prestazioni di servizi	1.100,00	1.100,00	1.100,00
1100405	Trasferimenti	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	<i>Servizio 05 - Servizio necroscopico e cimiteriale</i>			
1100503	Prestazioni di servizi	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1100505	Trasferimenti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	TOTALE TITOLO I	278.625,00	274.625,00	278.625,00
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
09 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente				
	<i>Servizio 03 - Servizi di protezione civile</i>			
2090307	Trasferimenti di capitale	4.116,00		
	<i>Servizio 06 - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde</i>			
2090601	Acquisizione di beni immobili			
10 - Funzioni nel settore sociale				
	<i>Servizio 04 - Assistenza, beneficenza pubb. e servizi diversi alla persona e alla fam., strutture semiresidenziali</i>			
2100403	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	135.000,00		
11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico				
	<i>Servizio 07 - Servizi relativi all'agricoltura</i>			
2110707	Trasferimenti di capitale			
	TOTALE TITOLO II	139.116,00	-	-
	Totale Programma 2	417.741,00	274.625,00	278.625,00

Il Responsabile del Servizio Finanziario _____

COMUNE DI TENNO
QUADRO DI SINTESI - BILANCIO ANNUALE 2015

(art. 7 D.P.G.R. 28 maggio 1999 n. 4/L)

PROGRAMMA 3 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI				
		2015	2016	2017
TITOLO I - SPESE CORRENTI				
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo				
	Servizio 02 - Segreteria generale, personale e organizzazione			
1010202	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1010203	Prestazioni di servizi	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	Servizio 05 - Gestione beni demaniali e patrimoni			
1010502	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	2.500,00	2.500,00	2.500,00
1010503	Prestazioni di servizi	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	Servizio 06 - Ufficio tecnico			
1010602	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	4.500,00	4.500,00	4.500,00
1010603	Prestazioni di servizi	24.000,00	24.000,00	24.000,00
04 - Funzioni di istruzione pubblica				
	Servizio 02 - Istruzione elementare			
1040202	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1040203	Prestazioni di servizi	27.000,00	27.000,00	27.000,00
06 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo				
	Servizio 02 - Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti			
1060202	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1060203	Prestazioni di servizi	4.800,00	4.800,00	4.800,00
08 - Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti				
	Servizio 01 - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi			
1080102	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	25.700,00	25.700,00	25.700,00
1080103	Prestazioni di servizi	24.500,00	24.500,00	24.500,00
1080104	Utilizzo di beni di terzi	7.000,00	7.000,00	7.000,00
1080106	Interessi passivi e oneri finanziari diversi		-	-
	Servizio 02 - Illuminazione pubblica e servizi connessi			
1080202	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	2.500,00	2.500,00	2.500,00
1080203	Prestazioni di servizi	58.000,00	58.000,00	58.000,00
1080205	Trasferimenti		-	-
09 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente				
	Servizio 04 - Servizio idrico integrato			
1090402	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1090403	Prestazioni di servizi	183.600,00	183.600,00	183.600,00
1090404	Utilizzo di beni di terzi	600,00	600,00	600,00
1090406	Interessi passivi e oneri finanziari diversi		2.500,00	2.500,00
	Servizio 05 - Servizio smaltimento rifiuti			
1090503	Prestazioni di servizi	279.100,00	279.100,00	279.100,00
1090505	Trasferimenti	300,00	300,00	300,00
	Servizio 06 - Parchi e servizi per la tutela ambientale, del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente			
1090602	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1090603	Prestazioni di servizi	5.800,00	5.800,00	5.800,00
1090604	Utilizzo di beni di terzi	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10 - Funzioni nel settore sociale				
	Servizio 05 - Servizio necroscopico e cimiteriale			
1100503	Prestazioni di servizi	4.100,00	4.100,00	4.100,00
11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico				
	Servizio 04 - Servizi relativi all'industria			
1110404	Utilizzo di beni di terzi	3.200,00	3.200,00	3.200,00
	Servizio 07 - Servizi relativi all'agricoltura			
1110704	Utilizzo di beni di terzi	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE TITOLO I		705.200,00	707.700,00	707.700,00

COMUNE DI TENNO
QUADRO DI SINTESI - BILANCIO ANNUALE 2015

(art. 7 D.P.G.R. 28 maggio 1999 n. 4/L)

PROGRAMMA 3 - SERVIZI TECNICI GESTIONALI				
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo				
	<i>Servizio 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</i>			
2010501	Acquisizione di beni immobili	25.000,00		
	<i>Servizio 06 - Ufficio Tecnico</i>			
2010605	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche			
2010606	Incarichi professionali esterni	6.000,00		
04 - Funzioni relative all'istruzione pubblica				
	<i>Servizio 02 - Istruzione elementare</i>			
2040201	Acquisizione di beni immobili			
2040205	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche			
2040206	Incarichi professionali esterni			
08 - Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti				
	<i>Servizio 01 - Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi</i>			
2080101	Acquisizione di beni immobili	336.210,00		
2080102	Espopri e servitù onerose	40.000,00		
2080105	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	20.000,00		
09 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente				
	<i>Servizio 01 - Urbanistica e gestione del territorio</i>			
2090107	Trasferimenti di capitale	51.300,00		
	<i>Servizio 04 - Servizio idrico integrato</i>			
2090401	Acquisizione di beni immobili	930.465,00		
2090406	Incarichi professionali esterni			
	<i>Servizio 06 - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde</i>			
2090601	Acquisizione di beni immobili	25.960,00		
2090606	Incarichi professionali esterni			
12 - Funzioni relative ai servizi produttivi				
	<i>Servizio 03 - Distribuzione energia elettrica</i>			
2120306	Incarichi professionali esterni	4.500,00		
	TOTALE TITOLO II	1.439.435,00	-	-
	Totale Programma 3	2.144.635,00	707.700,00	707.700,00

Il Responsabile del Servizio Finanziario _____

PATTO STABILITÀ 2015-2017

Dal 2013 anche i Comuni con popolazione superiore ai 1.000 abitanti sono assoggettati ai vincoli del Patto di stabilità sanciti nell'intesa sottoscritta tra la Provincia e il Consiglio delle Autonomie Locali il 28.01.2011 (fino al 2012 applicabili ai soli Comuni con popolazione superiore ai 3.000 abitanti).

La disciplina del Patto di stabilità è stata da ultimo modificata con delibera della Giunta provinciale n. 966 del 16.06.2014, con la quale sono stati aggiornati gli obiettivi del comparto per i singoli comuni per l'anno 2014 e approvati quelli per il 2015 e per il biennio 2016-2017.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2015 ha ritenuto opportuno, in via cautelativa, confermare gli obiettivi di saldo finanziario di competenza mista già stabiliti per l'anno 2015 dalla delibera della Giunta provinciale n. 966/2014, ottenuti applicando alla spesa corrente media netta 2009-2011 la percentuale pari al 14,07%. Questo in attesa di definire come saranno applicate le modifiche al calcolo dell'obiettivo di saldo finanziario di competenza misto apportate, dalla Legge di Stabilità 2015 (L. n. 190 del 23.12.2014, comma 407).

Il saldo obiettivo del Comune di Tenno per l'anno 2015 è stabilito in euro **66.414,76** (spesa corrente netta 2009-2011, validata dalla Provincia, euro 472.030,99 x 14,07%); tale saldo viene mantenuto in via prudenziale anche per gli anni 2016 e 2017.

I meccanismi del Patto di stabilità prevedono che il saldo fra entrate e spese sia misurato con il c.d. sistema misto, costituito dalla somma algebrica delle seguenti componenti:

- **saldo di parte corrente di competenza**, quale differenza tra gli accertamenti dei primi tre titoli delle entrate e gli impegni del titolo I della spesa.

Entrate correnti (titolo I + titolo II + titolo III)	-	Spese correnti (titolo I)
---	---	------------------------------

- **saldo di parte straordinaria**, quale differenza tra le riscossioni del titolo IV dell'entrata (compresi i proventi da alienazioni di beni, gli oneri di urbanizzazione e i contributi in conto capitale della Provincia o dai altri enti pubblici (ma non le entrate da mutui o da applicazione dell'avanzo di amministrazione), e i pagamenti delle spese di investimento del titolo II della spesa. Tra le riscossioni e i pagamenti vanno considerati sia quelli di competenza che quelli riferiti

- ai residui attivi e passivi dovuti a situazioni pregresse di debito e credito.

Entrate in c/capitale al netto delle riscossioni di crediti (titolo IV – categoria VI)	-	Spese in c/capitale al netto delle concessioni di crediti (titolo II – intervento 10)
--	---	---

La disciplina del Patto di stabilità prevede la trasmissione trimestrale (entro 30 gg. dalla fine del periodo di riferimento) alla Provincia di un prospetto riguardante le risultanze del saldo di competenza misto, e la trasmissione della certificazione annuale, entro il 28 febbraio dell'anno successivo, sottoscritta dal Sindaco, dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione.

Di seguito si fornisce un prospetto che dimostra, sulla base delle previsioni di bilancio e delle previsioni di cassa, il raggiungimento del saldo obiettivo posto dal Patto di stabilità per il triennio 2015-2017.

Nel caso di mancato raggiungimento degli obiettivi del patto da parte del Comune, verranno applicate le sanzioni così come specificate nella delibera della Giunta provinciale n. 1876 del 06.09.2013: qualora non sia rispettato l'obiettivo vi sarà una riduzione della quota ex Fondo investimenti minori in misura pari alla differenza fra saldo finanziario ottenuto e obiettivo, mentre nel caso in cui l'obiettivo di comparto sia comunque rispettato, la sanzione è ridotta al 30%.

Saldo di parte corrente (competenza) - previsione di bilancio

	2015	2016	2017
Entrate titolo primo	925.900,00	945.900,00	940.900,00
Entrate titolo secondo	520.057,64	520.057,64	520.057,64
Entrate titolo terzo	451.850,00	451.850,00	451.850,00
Totale entrate correnti	1.897.807,64	1.917.807,64	1.912.807,64
Totale titolo primo della spesa	1.850.014,64	1.850.014,64	1.850.014,64
SALDO DI PARTE CORRENTE	47.793,00	67.793,00	62.793,00

Saldo di parte straordinaria (cassa) - previsione di bilancio

Entrate	2015		2016		2017	
	gest. residui	gest. competenza	gest. residui	gest. competenza	gest. residui	gest. competenza
Riscossioni entrate titolo IV (cat. 1-5)	2.818.061,74	702.881,00	930.503,78		80.000,00	
Crediti verso la PAT di parte corrente (Punto 1 Delibera GP 859 27/4/2011)						
RISCOSSIONI PARTE STRAORDINARIA	2.818.061,74	702.881,00	930.503,78	0,00	80.000,00	0,00
Totale RISCOSSIONI PARTE STRAORDINARIA	3.520.942,74		930.503,78		80.000,00	

Spese	2015		2016		2017	
	gest. residui	gest. competenza	gest. residui	gest. competenza	gest. residui	gest. competenza
Pagamenti titolo II - parte straordinaria	2.546.819,47	911.641,00	842.913,23			
Totale PAGAMENTI PARTE STRAORDINARIA	3.458.460,47		842.913,23			0,00
SALDO DI PARTE STRAORDINARIA	62.482,27		87.590,55			80.000,00
SALDO DI COMPETENZA MISTO	110.275,27		155.383,55			142.793,00
SALDO OBIETTIVO (1)	66.414,76		66.414,76			66.414,76

Scostamento positivo

43.860,51

(1) Ottenuto applicando alla spesa corrente media netta 2009-2011 la percentuale del 14,07% (come da delibera Giunta provinciale n. 966/2014).

Ai fini del raggiungimento del predetto obiettivo si rileva che:

- relativamente alla parte corrente, il saldo, calcolato in base ai dati del bilancio di previsione 2015 e del pluriennale 2015-2017, non presenta particolari criticità essendo ampiamente positivo.
- appare di fondamentale importanza il monitoraggio della parte straordinaria, con una programmazione attenta degli investimenti che tenga conto dei flussi di cassa che dagli stessi genereranno, considerando che:
 - se incasso e pagamento si manifestano nel medesimo esercizio, non si producono distorsioni nel saldo di competenza mista;
 - se incasso e pagamento si manifestano in esercizi diversi, può generarsi un saldo positivo in un anno e negativo nel successivo (o viceversa);
 - fra le entrate a finanziamento degli investimenti non possono essere conteggiate né quelle derivanti da eventuali mutui, né l'applicazione dell'avanzo di amministrazione.

Ciò richiede una forte sinergia tra gli uffici comunali, in particolare tra il servizio Tecnico da un lato, chiamato a programmare attentamente l'esecuzione delle opere in ragione degli esborsi finanziari collegati con gli stati di avanzamento dei lavori, e il servizio Finanziario d'altro lato, chiamato a controllare l'andamento e previsione dei flussi di cassa in modo da garantire il raggiungimento degli obiettivi complessivi del Patto, ponendo in essere eventuali misure correttive se necessarie.