

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

2011 - 2013

Modello n. 2

Per Comuni e Unione di Comuni

INDICE

SEZIONE 1.

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

SEZIONE 2.

ANALISI DELLE RISORSE

SEZIONE 3.

PROGRAMMI E PROGETTI

SEZIONE 4.

*STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI
NEGLI ANNI PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO
STATO DI ATTUAZIONE*

SEZIONE 5.

*RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI
PUBBLICI (Art. 12, comma 8, D.L.vo 77/1995)*

SEZIONE 6.

*CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI
PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI REGIONALI DI SVILUPPO,
AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI ATTI
PROGRAMMATICI DELLA REGIONE*

SEZIONE 1

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

1.1 – POPOLAZIONE

1.1.1 – Popolazione legale al censimento		n. 15373
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D. L.vo 267/2000)		n. 16074
di cui: maschi	n. 7793	
femmine	n. 8281	
nuclei familiari	n. 7031	
comunità/convivenze	n. 5	
1.1.3 – Popolazione all’ 1.1.2008 (penultimo anno precedente)		n. 16041
1.1.4 – Nati nell’anno	n. 136	
1.1.5 – Deceduti nell’anno	n. 206	
saldo naturale		n. -70
1.1.6 – Immigrati nell’anno	n. 507	
1.1.7 – Emigrati nell’anno	n. 404	
saldo migratorio		n. 103
1.1.8 – Popolazione all 31.12.2008 (penultimo anno precedente) di cui		n. 16074
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 1002
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 1086
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 2148
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 8404
1.1.13 – In età senile (oltre 65 anni)		n. 3434
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2004	0,93
	2005	0,84
	2006	0,84
	2007	0,85
	2008	0,85
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2004	1,04
	2005	1,25
	2006	1,06
	2007	1,09
	2008	1,28
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 35100
	Entro il	n. 2011
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: media		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: media		

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

1.2 TERRITORIO

1.2.1 – Superficie in Km².30,80		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n°1	* Fiumi e Torrenti n°7	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km.9,700	* Provinciali Km.8,500	* Comunali Km.45
* Vicinali Km.81	* Autostrade Km.-	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
	SI	NO
* Piano regolatore adottato	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)		
STRUMENTI URBANISTICI ESECUTIVI		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 2320		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P		
P.I.P		

1.3 – SERVIZI

1.3.1 – PERSONALE

1.3.1.1					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
dir	3	3	B ex 5	6	6
D ex 8	9	5	B ex 4	20	15
D ex 7	23	19	A ex 3	2	2
C ex 6	51	52			

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 93
 fuori ruolo n. 7

1.3.1.3 – AREA TECNICA				1.3.1.4 – AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
dir	dirigente	2	2	dir	dirigente	1	1
D ex8	direttore uoc	2	0	D ex 8	direttore uoc	4	3
D ex7	specialista	4	3	D ex 7	specialista	6	4
C ex6	istruttore	8	8	C ex 6	istruttore	6	5
Bex5-4	collab prof - operaio spec	3 13	3 11				
A ex3	operaio gen	0	0				

1.3.1.5 – AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 – AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
D ex8	comandante	1	0	D ex8	direttore uoc	1	1
D ex7	specialista	4	4	D ex7	specialista	1	0
C ex6	vigili urbani	10	8	C ex6	istruttore	4	6
B ex5	ausiliario	0	0				
B ex4	ausiliario	3	1				

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

1.3.2 – STRUTTURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	
1.3.2.1 – Asili nido n. 3	Posti n. 98	Posti n. 98	Posti n. 98	Posti n. 98	
1.3.2.2 – Scuole materne n. 2	Posti n. 206	Posti n. 206	Posti n. 206	Posti n. 206	
1.3.2.3 – Scuole elementari n. 6	Posti n. 672	Posti n. 672	Posti n. 672	Posti n. 672	
1.3.2.4 – Scuole medie n. 1	Posti n. 432	Posti n. 432	Posti n. 432	Posti n. 432	
1.3.2.5 – Strutture residenziali per anziani n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.6 – Farmacie Comunali	n.	n.	n.	n.	
1.3.2.7 – Rete fognaria in Km.					
- Bianca	17	17	17	17	
- nera	8	8	8	8	
- mista	75	75	75	75	
1.3.2.8 – Esistenza depuratore	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.	68	68	68	68	
1.3.2.10 – Attuazione servizio idrico integrato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.11 – Aree verdi, parchi, giardini	n. hq. 700	n. hq. 700	n. hq. 700	n. hq. 700	
1.3.2.12 – Punti luce illuminazione pubblica	n. 2100	n. 2120	n. 2120	n. 2120	
1.3.2.13 – Rete gas in Km.	71	71	71	71	
1.3.2.14 – Raccolta rifiuti in quintali:					
- civile	75000	76000	77000	77000	
- industriale					
- racc.diff.ta	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.15 – Esistenza discarica	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
1.3.2.16 – Mezzi operativi	n. 2	n. 3	n. 3	n. 3	
1.3.2.17 – Veicoli	n. 14	n. 14	n. 14	n. 14	
1.3.2.18 – Centro elaborazione dati	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.19 – Personal computer	n. 67	n. 69	n. 69	n. 70	
1.3.2.20 – Altre strutture (specificare)					

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

1.3.3 – ORGANI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
1.3.3.1 – CONSORZI	n. 7	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.3.2 – AZIENDE	n.	n.	n.	n.
1.3.3.3 – ISTITUZIONI	n.	n.	n.	n.
1.3.3.4 – SOCIETA' DI CAPITALI	n.	n.	n.	n.
1.3.3.5 – CONCESSIONI	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i : Consorzio di Filiera Forestale del VCO, Consorzio Energia Veneto CEV, Ist. Storico della Resistenza
Consorzio VCO formazione Professionale, C.I.S.S. Omegna, Cons. servizi VCO - COB

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

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A.

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione Gas Metano

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi Vivigas e Cofatec

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n.

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

1.3.3.7.1 - Altro (specificare) : SOCIETA' PARTECIPATE: Acqua Novara VCO Spa, Acque SPA, Conser VCO spa, Acque Cusio srl,
Banca Etica a r.l., S.P.L. srl , Distretto turistico dei Laghi, C.O.Q. spa,

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

1.3.4 – ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

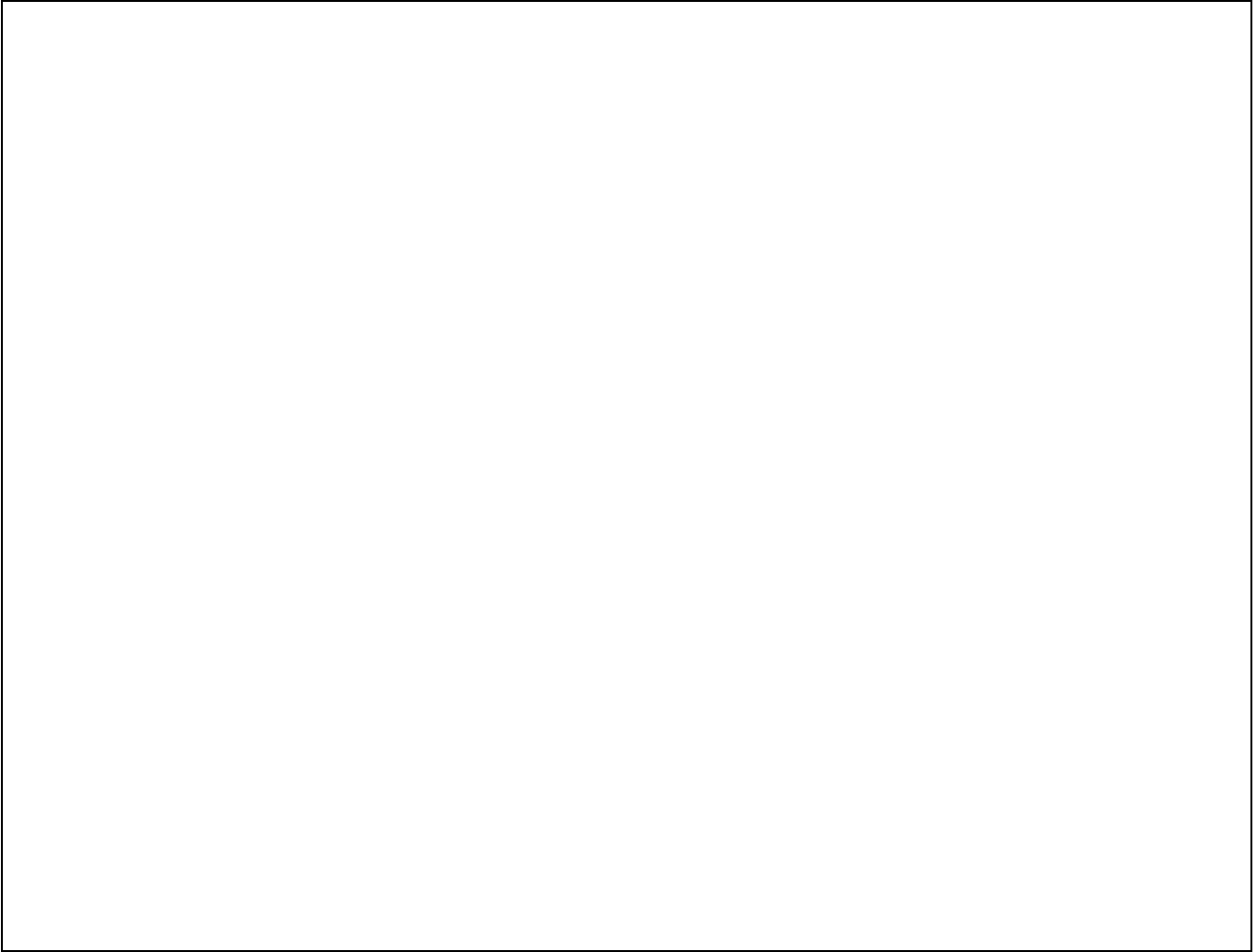
1.3.4.1 – ACCORDI DI PROGRAMMA
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo L'accordo è: <ul style="list-style-type: none">▪ In corso di definizione▪ Già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE
Oggetto PATTO TERRITORIALE DEL VERBANO CUSIO OSSOLA
Altri soggetti partecipanti COMUNI DEL VCO - COMUNITA' MONTANE - PROVINCIA
Impegni di mezzi finanziari
Durata del Patto territoriale Il Patto territoriale è: <ul style="list-style-type: none">▪ In corso di definizione si▪ Già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione DEL G.C. 102 DEL 10.5.99
1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
Oggetto CASA DELLA RESISTENZA- Proposta protocollo d'intesa tra gli Enti Locali della Provincia - Del. 60
Altri soggetti partecipanti Provincia Vco - Gravellona Toce - Villadossola - Domodossola - Verbania - Baveno - Cannobio - Pieve
Impegni di mezzi finanziari euro 5.164,00
Durata 3 anni Indicare la data di sottoscrizione 22.11.2002 PROPOGATA CON DELIBERA G.C. 166/2005

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

AGRICOLTURA	
SETTORI	trasformazioni
AZIENDE	18
ADDETTI	18
PRODOTTI	allevamento
ARTIGIANATO	
SETTORI	legno,pulitura metalli,meccanico,casalingo
AZIENDE	518
ADDETTI	1265
PRODOTTI	caffettiere,pentole,articoli legno,ecc.
INDUSTRIA	
SETTORI	casalingo
AZIENDE	275
ADDETTI	2446
PRODOTTI	caffettiere,pentole ed elettrodomestici
COMMERCIO	
SETTORI	dettaglio,ingrosso
AZIENDE	433
ADDETTI	810
TURISMO E AGRITURISMO	
SETTORI	alberghi,ristoranti
AZIENDE	138
ADDETTI	305
TRASPORTI	
LINEE URBANE	1
LINEE EXTRAURBANE	5

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012



SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

(Importi all'unità di Euro)

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2007 (accertam. competen.)	Esercizio Anno 2008 (accertam. competen.)	Esercizio in corso (prev.)	Previsione bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie (E)	6.043.746	5.839.101	5.962.594	5.897.649	5.897.649	5.897.649	-1,09
Contributi e trasferimenti correnti (E)	3.293.058	3.662.701	3.822.495	3.697.607	3.697.607	3.697.607	-3,27
Extratributarie (E)	2.077.375	1.908.041	2.118.041	1.951.152	1.973.034	1.995.244	-7,88
TOTALE ENTRATE CORRENTI (E)	11.414.179	11.409.844	11.903.130	11.546.408	11.568.290	11.590.500	-3,00
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio (E)	0	100.000	164.000	150.000	150.000	150.000	-8,54
Avanzo amministrazione applicato per spese correnti (E)	98.581	363.489	102.078	0			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) (E)	11.512.760	11.873.333	12.169.208	11.696.408	11.718.290	11.740.500	-3,89
Alienazione di beni e trasf. di capitale (E)	1.062.875	1.443.618	644.633	1.269.020	562.675	960.000	96,85
Proventi di urbanizzazione destinati e investimenti (E)	277.533	198.245	250.000	185.000	155.000	155.000	-26,00
Accensione mutui passivi (E)	550.000	466.000	705.330	550.000	0	0	-22,03
Altre accensioni prestiti (E)	0	0	0	0	0	0	0
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento (E)	0	0	0	0			
- finanziamento investimenti (E)	53.888	390.903	100.000	0			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B) (E)	1.944.296	2.498.766	1.699.963	2.004.020	717.675	1.115.000	17,88
Riscossione crediti (E) (F)	41.096	33.816	50.000	50.000	50.000	50.000	0,00
Anticipazioni di cassa (E)	0	0	2.853.545	2.852.461	2.852.461	2.852.461	-0,04
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) (E)	41.096	33.816	2.903.545	2.902.461	2.902.461	2.902.461	-0,04
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C) (E)	13.498.152	14.405.915	16.772.716	16.602.889	15.338.426	15.757.961	-1,02

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate Tributarie

2.2.1.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2008 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	4.094.983	3.888.931	3.812.694	3.747.749	3.747.749	3.747.749	- 1,70
Tasse	1.907.991	1.910.545	2.109.900	2.109.900	2.109.900	2.109.900	0,00
Tributi speciali ed altre entrate proprie	40.772	39.626	40.000	40.000	40.000	40.000	0,00
TOTALE	6.043.746	5.839.102	5.962.594	5.897.649	5.897.649	5.897.649	- 1,09

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

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

TASSA RIFIUTI

L'approvazione della Legge delega n. 42/2009, in materia di Federalismo fiscale, è stata seguita da una serie di provvedimenti normativi e da decisioni giurisprudenziali che risultano in buona parte contrastanti con il riconoscimento di una effettiva autonomia tributaria a favore dei Comuni e che non hanno trovato una soluzione definitiva nelle Legge Finanziaria per il 2010.

Tra le principali problematiche ancora irrisolte si segnala in particolare la reintroduzione di norme non chiare che disciplinano il passaggio da TARSU a TIA e la mancanza di un preciso termine in merito all'effettiva applicazione della nuova tipologia di entrata sopravvissuta a forza di proroghe negli ultimi anni a fronte della sempre ipotizzata sostituzione con una tariffa che, nella maggior parte dei Comuni, non è mai entrata in vigore.

Allo stesso tempo, le continue modifiche normative in materia di assimilabilità e recupero dei rifiuti, di accertamento e di riscossione della TARSU sono causa di problemi anche per i Comuni che hanno introdotto la TIA, soprattutto a fronte del recente intervento della Corte Costituzionale nella sentenza n. 238/2009, che, nell'affermare la natura tributaria della TIA, ha introdotto nuovi problemi nella gestione dell'entrata, con riferimento ai termini ed alle modalità di rimborso dell'Iva sinora applicata sulla tariffa, ma soprattutto con riferimento alla possibilità di mantenere la completa esternalizzazione dell'entrata dal bilancio dei Comuni, per esigenze legate al rispetto del Patto di Stabilità, che aveva costituito sinora la principale ragione del passaggio a Tariffa da parte dei Comuni.

Per il nostro ente il regime transitorio di tassa con natura tributaria perdurerà ancora per l'intero anno 2010.

Sino all'anno 2008 sono state applicate le tariffe deliberate dalla Giunta Comunale con atto n. 24 in data 17/2/2005, ma poiché queste si sono rivelate inadeguate a finanziare il servizio in misura compatibile con le esigenze di bilancio, dall'anno 2009 le stesse sono state aumentate del 10%.

Attraverso l'applicazione delle tariffe così aumentate, è previsto un rapporto di copertura del servizio del 93,66%.

Per l'anno 2010 le operazioni di bollettazione, imbustamento e rendicontazione delle cartelle di pagamento saranno affidate a Poste spa e manterrà le caratteristiche della gestione diretta, ampiamente collaudato con risultati più che soddisfacenti, che consente, tra l'altro, rapidità di incasso e gestione immediata degli aggiornamenti delle posizioni dei contribuenti, quali le variazioni che danno luogo a cessazioni, nuove iscrizioni, modifiche e sgravi di tassa non dovuta. e invio dei solleciti ai contribuenti morosi.

Per quanto riguarda la riscossione coattiva dei mancati pagamenti, la modalità prescelta è quella del ruolo, affidato ad Equitalia.

Relativamente alla previsione di entrata dell'anno 2010 i ruoli non sono ancora formati ma si prevede di emettere bollette per un introito di €. 2.099.900,00, di cui €. 1.826.000,00 circa per pura tassa, €. 182.600,00 circa, per 10% ECA di competenza comunale e €. 91.300,00 circa per 5% di tributo ambientale a favore della Provincia.

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

La superficie complessivamente tassata assomma a mq. 1.115.000 circa.

Le agevolazioni tariffarie a favore delle famiglie comprendenti persone colpite da handicap grave vengono riconfermate, mentre, attraverso una modifica al regolamento comunale, sono stati elevati, ai fini della riduzione tariffaria del 60%, i limiti di reddito stabiliti sin dal 1999 a favore di pensionati e cittadini disoccupati iscritti al collocamento.

Restano invariate le altre agevolazioni previste dal regolamento di applicazione della tassa.

In particolare, sono riconosciute agevolazioni (per pura tassa) il cui costo assomma a:

- €. 9.917,95 per riduzione tariffaria del 70% a favore di n. 93 contribuenti nel cui nucleo familiare è presente persona colpita da handicap grave (legge 104/92)
- €. 4.473,89 per esenzione totale a favore di n. 65 contribuenti che godono di assistenza economica in via continuativa e ultrasessantacinquenni titolari di sola pensione sociale.

E' in corso di valutazione – programmazione da parte dell'Amministrazione il regolamento per l'agevolazione delle nuove attività imprenditoriali di lavoro autonomo. Trattasi di detassazione-esenzione dal pagamento della tassa smaltimento rifiuti solidi urbani relativa agli immobili utilizzati per lo svolgimento delle nuove attività imprenditoriali e di lavoro autonomo, limitatamente a determinati soggetti in possesso di requisiti anagrafici.

IMPOSTA ICI

Con il D.L. 27/5/2008 n. 93, è stata esentato dall'imposta l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale; tuttavia, la norma ha stabilito che le imposte non più a carico dei contribuenti sono a carico del bilancio dallo Stato, che provvede ad erogarle ai comuni a titolo di somme compensative, previa presentazione di apposita certificazione.

Il comune, con certificazione trasmessa il 28/4/2009 ha certificato la previsione di minor gettito anno 2008 di €. 873.177,09 .La stessa dovrà essere riproposta per l'anno 2009 entro il 30 aprile del corrente anno.

L'esercizio 2008, ultimo esercizio chiuso, a fronte di una previsione iniziale totale di € 3.050.000,00 suddivisa sulle due voci di Bilancio, e precisamente sulla voce 1040/2 – ici- per € 2.176.822,91 e sulla voce 2020/20 - trasferimento stato ici abitazione principale - per € 873.177,09 , la minore entrata è risultata pari ad € 128.841,07.

Tale minore entrata è e sarà oggetto di verifiche, e pare vada ricercata nel fatto che l'esenzione delle unità immobiliari che la legge assimila alle abitazioni principali, ossia alle unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti di primo grado in linea retta (genitori-figli) come da specifica norma contenuta nel regolamento comunale e alle pertinenze all'abitazione principale (autorimesse e cantine), il cui numero massimo non è normato nel regolamento dell'ente.

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Anche per l'esercizio 2009 la chiusura provvisoria ha evidenziato una minore entrata di circa lo stesso importo. La previsione 2010 è stata quindi rideterminata in € 2.993.177,00 : nel titolo II si è riproposto l'importo certificato nel 2009 (riferito al 2008) in attesa di quello definitivo pari ad € 873.177,09, mentre nel Titolo I la previsione di entrata per l'ICI risulta essere di € 2.120.000,00.

Le aliquote in corso sono:

- 7 per mille aliquota ordinaria
- 5,7 per mille aliquota abitazione principale
- 5 per mille per recupero immobili nei centri storici.

Relativamente all'attività di verifica e accertamento condotta in condivisione con la ditta Aipa, ha prodotto, per il 2009 dei risultati non proprio positivi: ad una emissione di accertamenti superiori ad € 200.000,00 solo € 18.409,21 sono entrati nelle casse comunali.

Analogamente a quanto avviene in materia TARSU, anche la riscossione ICI volontaria è esercitata in forma diretta, attraverso il servizio postale; a questo si aggiunge il pagamento con il modello F 24 tramite l'Agenzia delle Entrate.

IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA' E DIRITTI DI AFFISSIONE

La gestione dell'imposta comunale sulla pubblicità e diritti di affissione è affidata in concessione alla ditta AIPA di Milano per il quinquennio 2006-2010, a seguito di aggiudicazione della gara svoltasi il 29.11.2006, alle seguenti condizioni:

- aggio a favore del Comune 93% sugli incassi
- minimo garantito € 75.000,00 annui

L'aggio e il minimo garantito scaturiti dalla gara sono notevolmente più vantaggiosi per il Comune rispetto alle passate gestioni, considerato che nel precedente quinquennio il servizio era svolto con l'aggio a favore del Comune del 69% e il minimo garantito annuo di € 41.316,55.

Il nuovo aggio ha consentito di introitare nel corso del 2009, per imposta comunale sulla pubblicità l'importo di € 104.165,13 (previsione € 120.000,00) e per diritti di affissione l'importo di € 31.988,00 (previsione di € 40.000,00).

Le previsioni per l'esercizio 2010 sono state riproposti gli stessi importi dell'anno precedente.

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

L'addizionale, introdotta dal decreto legislativo 28.9.1998 n. 360, è stata istituita nell'anno 2000 con deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 in data 29.2.2000, nella misura dello 0,1%.

L'aliquota è stata elevata allo 0,2% nell'anno 2001 e tale misura è stata confermata per gli anni successivi con deliberazioni della Giunta Comunale.

A dicembre 2007, con delibera Consiglio Comunale n. 114 del 20.12.2007 si è ritenuto di aumentare da 0,2 a 0,4 l'aliquota dell'addizionale comunale, aumento necessario per sopperire ai numerosi "tagli" sui trasferimenti erariali relativi al bilancio di previsione 2008, portando così la previsione 2008 da 400 a 800 mila euro.

Tuttavia, poiché tale importo si è rivelato insufficiente ai fini dell'equilibrio di bilancio, con ulteriore deliberazione del Consiglio Comunale la misura dell'addizionale viene elevata allo 0,5, aumentando la previsione di ulteriori €. 200.000,00 e portando il prevedibile gettito dell'addizionale 2008 a complessivi €. 1.000.000,00.

L'aliquota dell' addizionale, quindi, rimane confermata nella misura dello 0,5%.

2.2.1.6 – Indicazione del nome, del cognome e della posizione del responsabile dei singoli tributi.

Il funzionario responsabile dei tributi TARSU ed ICI è la Dirigente Servizio Finanziario Amministrativo Dott.ssa Giuseppina Stamato..

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO PERCENTUALE
DI COPERTURA SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI**

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

PROSPETTO DIMOSTRATIVO PERCENTUALE DI COPERTURA SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI

QUOTA SPESA UFFICIO TRIBUTI (340/2/4/6 360/1)		
Codice numero	Descrizione	Importo
	Retribuzione/contributi/lavoro straordinario personale U.TRIBUTI 65%	38.057,50
ACQUISTO BENI E PRESTAZIONI SERVIZI (100%)		
1.09.05.01 2/4/6	Retribuzione/contributi/straordinario personale pulizia strade	178.100,00
1.09.05.02	Spese generali funzionamento servizio pulizia strade	12.000,00
1.09.05.03 2/6/12/14	Spese generali funzionamento servizio pulizia strade, spese incenerimento rifiuti, canone RSU, smaltimento umido, vegetali e cimiteriali	1.780.000,00
INTERESSI PASSIVI		
	Per mutui costruzione forni inceneritore + interessi passivi mutui	5.550,00
TOTALE SPESA		2.013.707,50
Entrata		
1080/2	TARSU	1.826.000,00
2240/2	Restituzione contributo CONAI	60.000,00
PARI AL 93,66 % DEI COSTI		1.886.000,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 – Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2008 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	2.863.666	3.257.165	3.336.574	3.240.686	3.240.686	3.240.686	0
Contributi e trasferimenti Correnti dalla Regione	247.444	177.885	200.887	182.887	182.887	182.887	0
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	0	0	0	0	0	0	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di organis. comunitari e internazionali	0	0	0	0	0	0	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	181.948	227.651	285.034	274.034	274.034	274.034	- 3,86
TOTALE	3.293.058	3.662.701	3.822.495	3.697.607	3.697.607	3.697.607	33,92

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

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

Categoria 1 – Contributi e TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO

Il Ministero dell'Interno – Direzione Centrale Finanza Locale – in data 19 febbraio 2010 ha pubblicato i trasferimenti erariali per l'anno 2010 corredati dalla nota metodologica esplicativa: le informazioni contenute hanno lo scopo di chiarire la metodologia utilizzata per la determinazione dei trasferimenti e di altre assegnazioni spettanti che saranno erogati durante l'esercizio, secondo le modalità di cui al D.M. 21 febbraio 2002.

Preliminarmente si evidenzia che, per alcune tipologie di trasferimenti, le assegnazioni o le decurtazioni possono essere definite solo in corso d'anno, in quanto dipendenti da certificazioni che gli enti locali inviano con scadenze infrannuali o da dati ed informazioni provenienti da altre amministrazioni pubbliche.

L'importo complessivo per il Comune di Omegna delle spettanze 2010 è di € 3.335.838,30: dal confronto con i dati assestati 2009 si evidenzia un aumento del contributo ordinario pari ad € 140.978,31, ad un aumento della compartecipazione irpef di € 26.877,29 e ad una diminuzione del fondo sviluppo investimenti pari ad € 153.254,88. Il fondo sviluppo investimenti è stato aggiornato in relazione allo scadere del periodo di ammortamento di singoli mutui . Il fondo relativo al rimborso iva servizi esternalizzati non è stato ancora quantificato.

In ordine ai trasferimenti compensativi per minori entrate ICI sull'abitazione principale, lo Stato ha incrementato lo stanziamento preesistente e pertanto è sostanzialmente equivalente agli importi certificati dai Comuni nel corso del 2009, sulla base delle disposizioni di cui al decreto ministeriale 1 aprile 2009.

La previsione di Bilancio 2010 relativa al trasferimento dallo Stato – immobili di categoria D – è stata iscritta per soli € 95.470,76 contro un'assegnazione di € 173.495,94: i minori introiti ICI sui fabbricati di categoria D subiti dai comuni per il 2001/2008 rischiano di non essere compensati dagli incrementi di contributo erariale e pertanto in parte restituiti. Si è ritenuto di prevedere in fase di predisposizione del nuovo Bilancio un minore importo, al fine di poter fronteggiare in parte la possibile ma non certa restituzione delle somme incamerate negli scorsi esercizi.

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Categoria 2 – Contributi e TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE

I trasferimenti regionali di particolare rilievo riguardano i fondi in materia di diritto allo studio (**euro 60.000,00**), l'assegnazione di fondi per borse di studio scuola dell'obbligo e superiori (**euro 72.000,00**), i fondi per il contributo riguardante l'acquisto di libri di testo scuole dell'obbligo (**euro 23.100,00**).

Categoria 3 – Contributi e TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

In questa categoria si evidenziano il contributo alla Provincia per gli asili nido (**euro 85.000,00**), il contributo da Comuni per la gestione del servizio del canile sanitario (**€ 68.806,00**) e del contributo CONAI (**euro 60.000,00**).

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 – Proventi extratributari

2.2.3.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2008 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	869.947	644.503	745.054	758.554	769.931	781.480	1,81
Proventi dei beni dell'Ente	464.412	485.560	480.733	489.765	494.606	499.519	1,88
Interessi su anticipazioni e crediti	45.878	80.273	95.000	62.000	62.884	63.782	- 34,74
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società	0	0	0	0	0	0	0,00
Proventi diversi	697.138	697.705	797.254	640.833	645.613	650.463	- 19,62
TOTALE	2.077.375	1.908.041	2.118.041	1.951.152	1.973.034	1.995.244	- 7,88

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

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

Gli utenti dei principali servizi del Comune sono stati stimati come appresso:

Asili nido	84+14Orsetti amici
Post nido	6
Mense scolastiche	983
Trasporto alunni scuolabus	105
Pre scuola	82
Post asilo	36
Doposcuola crusinallo	17
Doposcuola Ludoteca (per alunni primarie De Amicis e Madonna del Popolo)	30

I servizi estivi (centri estivi per suole materne elementari e medie) non sono più gestiti dal Comune ma dalla Fondazione FORUM, che incassa le rette di iscrizione. I buoni pasto vengono pagati alla ditta Alessio Spa; restano a carico del Comune:

- I pasti degli assistiti
- I pasti degli educatori/animatori
- La differenza del costo/pasto pagata dagli utenti direttamente alla ditta
- Le spese per le pulizie

Viene inoltre versata al FORUM la quota relativa al disavanzo, comprensiva delle spese di gestione, sulla base di apposito rendiconto.

I BUONI PASTO per le mense dell'infanzia/primarie/secondarie di primo grado vengono pagati dagli utenti direttamente alla ditta Alessio Spa.

Restano a carico del Comune:

- I pasti degli assistiti
- I pasti degli insegnanti (che vengono rimborsati in parte dallo Stato)
- La differenza del costo /pasto pagata dagli utenti direttamente alla ditta

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Gli altri servizi di ASSISTENZA SCOLASTICA (pre-scuola, post-asilo dopo scuola e assistenza trasporto) vengono gestiti dalla Fondazione FORUM; il Comune emette ed incassa le relative rette. Dal mese di gennaio 2008 anche il servizio "Orsetti Amici" viene gestito dal Forum. Il Comune emette ed incassa le relative rette.

Nel Titolo III – Entrate Extratributarie – di particolare rilievo i proventi derivanti dalle quote di frequenza e refezione asili nido (euro 202.000,00), i proventi contravvenzioni al codice della strada euro 190.000,00, i proventi da parchimetri euro 230.000,00 e Ila cosap euro 180.000,00.

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.

Il gettito dei proventi dell'Ente deriva principalmente dalla convenzione con la ditta Molteni spa per la concessione del pubblico servizio di distribuzione gas metano sul territorio comunale (euro 132.000,00) , dal canone di locazione per installazione antenna UMTS (EURO 18.000,00), dal sovracanone sulle concessioni di derivazione per impianti elettrici (euro 65.000,00), e da proventi posti barca (euro 40.000,00).

Nella **categoria 5 – Proventi diversi** – assume particolare rilievo la voce relativa alla restituzione quota capitale interessi mutui ATO e la successiva voce - restituzione quota mutuo Acque Cusio Spa – per in totale previsto di € 268.000,00.

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 – Contributi e Trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2008 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	116.756	84.167	134.293	619.500	232.675	230.000	361,30
Trasferimenti di capitale dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	437.000	1.082.000	469.340	16.000	0	400.000	- 96,59
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	450.000	0	0	246.020	0	0	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	336.653	575.697	455.000	387.500	330.000	330.000	- 14,84
TOTALE	1.340.409	1.741.864	1.058.633	1.269.020	562.675	960.000	19,87

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

2.2.4.1 – Entrate derivanti da alienazioni. Da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti.

Di particolare rilievo nella categoria I - alienazioni di fabbricati - l'alienazione dell'Istituto San Giuseppe per € 400.000,00 e di appartamenti di Via De Angeli per € 110.000,00.

Sempre nella stessa categoria è prevista una spesa di € 80.000,00 necessaria per la costruzione di nuovi loculi e cellette ossario/cinerarie nei cimiteri cittadini.

Nella categoria 4 – trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico – da segnalare l'importante contributo dell'INAIL per l'adeguamento della normativa di sicurezza dell'edificio scolastico di Via De Amicis di € 246.020,00.

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 – Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2008 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi rilascio concessioni edilizie (finanz. Spese correnti)	0	0	100.000	150.000	100.000	100.000	
Proventi derivanti dal rilascio delle concessioni edilizie	344.288	277.532	288.377	185.000	155.000	155.000	
Totali	344.288	277.532	388.377	335.000	255.000	255.000	

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

L'iscrizione dei contributi di costruzione è conforme agli strumenti urbanistici generali ed attuativi approvati dal Consiglio Comunale, tenuto conto dell'andamento della corrispondente entrata negli ultimi tre anni, delle entrate delle quote rateizzate negli anni precedenti e delle pratiche in via di perfezionamento. Lo stato di attuazione del P.R.G. giustifica le previsioni di Bilancio.

A Bilancio 2010 i contributi derivanti dal rilascio di concessioni edilizie (ora contributi di costruzione) sono € 335.000,00. Di questo importo **euro 150.000,00 finanziano le spese correnti**, mentre l'importo di € 185.000,00 è comprensivo di 150.000,00 per contributi di costruzione, € 5.000,00 proventi derivanti dal condono edilizio ed € 30.000,00 di indennizzi INCO Costruzioni.

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

Lo scomputo degli oneri di urbanizzazione primaria e secondaria è conforme alle convenzioni urbanistiche stipulate con gli operatori e con quanto deliberato dal Consiglio Comunale, in occasione dell'approvazione degli strumenti urbanistici esecutivi del P.R.G.

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 – Accensione di prestiti

2.2.6.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2008 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0	0	0	0	0	0	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	550.000	466.000	705.330	550.000	0	0	- 22,02
Emissione di prestiti obbligazionari	0	0	0	0	0	0	0,00
TOTALE	550.000	466.000	705.330	550.000	0	0	- 22,02

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

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.

La previsione del ricorso al credito è di **euro 550.000,00** e precisamente riguarda l'accensione di un mutuo per la ristrutturazione della palestra Scuole Rodari (**euro 100.000,00**), di un mutuo per la ristrutturazione della palestra Forum (**euro 50.000,00**), di un mutuo per il rifacimento dell'impianto elettrico Palazzo Municipale (**€ 100.000,00**), ed infine di un mutuo per la ristrutturazione di via Tito Speri (**€ 300.000,00**).

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.

Il limite degli interessi passivi per indebitamento rispetto alle entrate dei primi titoli derivanti dal rendiconto del penultimo esercizio è fissato al 15%.

ENTRATE CORRENTI accertate (Titoli I II III) rendiconto 2008	euro	11.409.843,61
Limite impegno di spesa per interessi passivi (15%)	euro	1.711.476,54
INTERESSI PASSIVI su mutui in ammortamento ed altri debiti	euro	742.330,00
Nell'anno in cui si riferisce il presente Bilancio		
IMPORTO IMPEGNABILE per interessi su nuovi mutui	euro	969.146,54
IMPORTO MUTUABILE al tasso medio del 5%	euro	19.382.930,80

In merito alla programmazione pluriennale avente quale oggetto la possibilità di accensione di nuovi prestiti negli esercizi 2011-2012, si ritiene che sulla scorta dell'indebitamento di medio -lungo termine, oggetto dell'allegato prospetto, di non poter- dover ipotizzare alcun intervento supportato con l'accensione di nuovi prestiti.

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

MUTUI CONTRATTI AL 31.12.2009 Quota capitale + quota interessi

SCADENZA	NUMERO	ANNO DI SOTTOSCRIZIONE	RATA QC + QI
2014	1	2006	3.847,40
2015	56	2001 (tutti)	181.779,60
2016	3	2001(2) 2007(1)	24.555,78
2018	2	2002(1) 2009(1)	14.305,52
2023	1	2009	11.061,52
2024	2	2010	36.197,64
2025	4	2006 (tutti)	76.278,54
2026	6	2007(tutti)	121.691,42
2027	2	2008 (1) 2009(1)	39.528,62
2028	1	2009	19.486,18
2029	8	2003 (tutti)	174.565,22
2030	2	2003 (tutti)	41.659,44
2031	1	2003	15.420,02
2032	1	2003	29.352,78
2034	6	2006(tutti)	64.394,10
	96		854.123,78

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 – Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2008 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	41.096	33.816	50.000	50.000	50.000	50.000	0,00
Anticipazioni di cassa	0	0	2.853.545	2.852.461	2.852.461	2.852.461	- 0,04
TOTALE	41.096	33.816	2.903.545	2.902.461	2.902.461	2.902.461	- 0,04

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

ENTRATE CORRENTI ACCERTATE nell'esercizio finanziario 2008:

Titolo I	5.839.101,27	
Titolo II	3.662.701,43	
Titolo III	1.908.040,91	
totale	11.409.843,61	3/12 dell'importo 2.852.460,90

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli.

Il Tesoriere, su richiesta dell'Ente, concede allo stesso l'anticipazione di Tesoreria entro il limite massimo di tre dodicesimi (3/12) delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferente ai primi tre titoli del Bilancio.

Per l'esercizio 2010 verrà utilizzata la forma tecnica di scoperto del conto ordinario di tesoreria: metodo contabile che prevede l'estinzione dell'anticipazione stessa entro l'esercizio 2010, dando atto che la somma corrispondente all'eventuale utilizzo non rimborsato al 31.12.2010 sarà versato dal tesoriere come entrata di competenza del Comune e da questi contabilizzata come riscossione di pertinenza, autorizzando il tesoriere ad addebitare all'esercizio 2010, con valuta 31.12.2010 lo stesso importo, con richiesta di emissione di relativo mandato di pagamento sull'esercizio 2011 nel caso in cui non sia possibile l'utilizzo di fondi propri del Comune.

Ne consegue l'iscrizione a Bilancio dell'importo limite dell'anticipazione di cassa, considerato che non ci saranno più movimenti durante l'anno, ma con il citato sistema tecnico, l'operazione contabile sarà eventualmente ed esclusivamente a fine anno.

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

3.1 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Importi all'unità di Euro

Programma n°	Anno 2010				Anno 2011				Anno 2012			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo		
1 - Staff del Segretario	1.356.947	0	3.000	1.359.947	1.344.892	0	3.000	1.347.892	1.356.013	0	3.000	1.359.013
2 - Servizio Finanziario Amministrativo	10.383.153	0	17.000	10.400.153	10.224.802	0	219.675	10.444.477	10.249.058	0	217.000	10.466.058
3 - Servizio Tecnico	2.382.219	0	1.654.020	4.036.239	2.525.668	0	240.000	2.765.668	2.559.619	0	640.000	3.199.619
4 - Servizio Urbanistica	94.250	0	45.000	139.250	95.381	0	0	95.381	96.529	0	0	96.529
5 - Polizia municipale	332.300	0	0	332.300	380.008	0	0	380.008	331.742	0	0	331.742
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
Totali	14.548.869	0	1.719.020	16.267.889	14.570.751	0	462.675	15.033.426	14.592.961	0	860.000	15.452.961

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

3.4 - PROGRAMMA Numero 1 - Staff del Segretario
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. STOPPINI Dr. Marco

3.4.1 – Descrizione del programma

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

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

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	0	0	0	
TOTALE (B)	0	0	0	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	480.067	306.473	327.179	
TRASFERIMENTI	301.344	192.377	205.374	
ALTRE ENTRATE	544.536	79.607	45.905	
TOTALE (C)	1.325.947	578.457	578.457	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.325.947	578.457	578.457	

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2010					Anno 2011					Anno 2012				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
1.322.947	0	3.000	1.325.947		575.457	0	3.000	578.457		575.457	0	3.000	578.457	
% su totale 99,77	% su totale 0,00	% su totale 0,23			% su totale 99,48	% su totale 0,00	% su totale 0,52			% su totale 99,48	% su totale 0,00	% su totale 0,52		

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

3.4 - PROGRAMMA Numero 2 - Servizio Finanziario Amministrativo
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. STAMATO Dr.ssa Giuseppina

3.4.1 – Descrizione del programma

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

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

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	0	0	0	
TOTALE (B)	0	0	0	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	3.767.974	4.658.458	4.971.674	
TRASFERIMENTI	2.365.201	2.924.168	3.120.777	
ALTRE ENTRATE	4.273.978	1.210.049	697.546	
TOTALE (C)	10.407.153	8.792.674	8.789.998	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	10.407.153	8.792.674	8.789.998	

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2010					Anno 2011					Anno 2012				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
10.390.153	0	17.000	10.407.153		8.572.999	0	219.675	8.792.674		8.572.998	0	217.000	8.789.998	
% su totale 99,84	% su totale 0,00	% su totale 0,16			% su totale 97,50	% su totale 0,00	% su totale 2,50			% su totale 97,53	% su totale 0,00	% su totale 2,47		

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

3.4 - PROGRAMMA Numero 3 - Servizio Tecnico
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. BELTRAMI Ing. Vittorio

3.4.1 – Descrizione del programma

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

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

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	0	0	0	
TOTALE (B)	0	0	0	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	1.462.069	839.783	500.596	
TRASFERIMENTI	917.758	527.142	314.230	
ALTRE ENTRATE	1.658.412	218.136	70.236	
TOTALE (C)	4.038.239	1.585.061	885.061	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.038.239	1.585.061	885.061	

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2010					Anno 2011					Anno 2012				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
2.384.219	0	1.654.020	4.038.239		45.061	0	1.540.000	1.585.061		45.061	0	840.000	885.061	
% su totale 59,04	% su totale 0,00	% su totale 40,96			% su totale 2,84	% su totale 0,00	% su totale 97,16			% su totale 5,09	% su totale 0,00	% su totale 94,91		

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

3.4 - PROGRAMMA Numero 4 - Servizio Urbanistica
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. BINO Arch. Massimo

3.4.1 – Descrizione del programma

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

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

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	0	0	0	
TOTALE (B)	0	0	0	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	51.140	954	1.018	
TRASFERIMENTI	32.101	599	639	
ALTRE ENTRATE	58.008	248	143	
TOTALE (C)	141.250	1.800	1.800	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	141.250	1.800	1.800	

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2010					Anno 2011					Anno 2012				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
96.250	0	45.000	141.250		1.800	0	0	1.800		1.800	0	0	1.800	
% su totale 68,14	% su totale 0,00	% su totale 31,86			% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00			% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

3.4 - PROGRAMMA Numero 5 - Polizia municipale
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. PIUMARTA Remo

3.4.1 – Descrizione del programma

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

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

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	0	0	0	
TOTALE (B)	0	0	0	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	121.397	76.982	82.183	
TRASFERIMENTI	76.203	48.322	51.587	
ALTRE ENTRATE	137.700	19.996	11.531	
TOTALE (C)	335.300	145.300	145.300	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	335.300	145.300	145.300	

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

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2010					Anno 2011					Anno 2012				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)			Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
335.300	0	0	335.300		145.300	0	0	145.300		145.300	0	0	145.300	
% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00			% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00			% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

(Importi all'unità di Euro)

Denominazione del programma	Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento U.E. (estremi)		FONTI DI FINANZIAMENTO (totale della previsione pluriennale)				
	Anno di competen.	1° Anno success.	2° Anno success.			Quote di risorse generali	- Stato - Regione - Prov. - U.E.	Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri Indebit.	Altre entrate
1 - Staff del Segretar (E) (E) (E) (E)	1.325.947	578.457	578.457			2.482.861		0 0 0 0	0	0
2 - Servizio Finanziar (E) (E) (E) (E)	10.407.153	8.792.674	8.789.998			27.989.825		0 0 0 0	0	0
3 - Servizio Tecnico (E) (E) (E) (E)	4.038.239	1.585.061	885.061			6.508.361		0 0 0 0	0	0
4 - Servizio Urbanisti (E) (E) (E) (E)	141.250	1.800	1.800			144.850		0 0 0 0	0	0
5 - Polizia municipale (E) (E) (E) (E)	335.300	145.300	145.300			625.900		0 0 0 0	0	0

SEZIONE 4

**STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI
DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E
CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE**

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

4.1 - ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Totale residuo	Liquidato nell'anno	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
Ristrutturazione scuole De Amicis	0403	2004	18.527,46	18.527,46	Mutuo
Manutenzione straord. Porto turistico	0701	2004	14.715,56	0	Contributo Regionale
Ristrutturazione viaria strade e piazze comunali	0801	2004	10.367,98	6.376,31	Mutuo
Sistemazione idrogeologica Torrente Fiumetta	0901	2004	87.432,09	87.432,09	Contributo Regionale
Ristrutturazione fognature comunali	0904	2004	46.367,35	0	Mutuo
Potenziamento infrastrutture centro sportivo	0601	2005	3.289,93	3.289,93	Mutuo
Infrastrutture turistiche e sistema integrato lago-montagna	0701	2006	35.788,62	32.844,80	Contributo Provincia – comunità Montana - Mutuo
Ampliamento porto turistico	0701	2006	12.351,82	0	Contributo Regionale
Rifacimento Via De Angeli	0801	2006	124.994,39	67.584,00	Mutuo
Ristrutturazione rete fognaria	0904	2006	500.000,00	0	Mutuo
Muro sostegno Canale Nigoglia	0906	2006	880.000,00	0	Contributo Regionale
Recupero ex stazione Crusinallo	1004	2006	18.713,67	18.713,67	Contributo Regionale
Ristrutturazione Stadio Liberazione	0601	2007	173.610,60	173.610,60	Mutuo e contributo regionale
Sistemazione Idrogeologica Monte Castellaccio	0901	2007	371.880,00	109.380,00	Contributo Regionale

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Ristrutturazione fognature comunali – aree industrie Alessi	0904	2007	567.302,66	504.361,04	Mutuo
Sistemazione versante difesa acquedotto	0904	2007	50.000,00	2.953,62	Contributo Regionale
Ristrutturazione Scuola Materna Agrano	0401	2008	56.831,00	48.570,72	Mutuo
Contributo alla Provincia per Liceo Scientifico	0404	2008	150.000,00	150.000,00	Avanzo Amministrazione
Manutenzione straordinaria Piano viabile strade e piazze	0801	2008	250.000,00	194.757,77	Mutuo
Interventi straordinari sovrastrutture piano viabile strade	0801	2008	100.000,00	73.800,00	Mutuo
Sistemazione idrogeologica Torrente Fiumetta	0901	2008	750.000,00	0	Contributo Regionale
Sede COI Protezione Civile	0903	2008	515.000,00	197.997,06	Contributo Regionale e contributo Fondazione Cariplo
Consolidamento stradale e regimazione acque Via Erbera	0904	2008	40.000,00	0	Contributo Regionale
Completamento lido centro sportivo	0601 0601	2009	235.330,00 224.340,00	0 0	Mutuo Contributo Regionale
Ampliamento porto turistico Bagnella	0701	2009	155.000,00	0	Contributo Regionale
Ristrutturazione piano viabile e sottoservizi Via Manzoni	0801	2009	170.000,00	0	Mutuo

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

SEZIONE 5

**RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO
DEI CONTI PUBBLICI (Art. 12, comma 8, D.Lvo 77/1995)**

SEZIONE 6

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO
QUADRO EQUILIBRI DI BILANCIO
SINTESI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE
RIEPILOGO GENERALI DELLE SPESE**

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

ANNO 2010

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE		Competenza	SPESA		Competenza
Titolo I	- Entrate Tributarie	5.897.649,00	Titolo I	- Spese correnti.....	11.014.602,00
Titolo II	- Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici, anche in rapporto all'esercizio di funzioni della Regione.....	3.697.606,76	Titolo II	- Spese in conto capitale.....	1.719.020,00
Titolo III	- Entrate Extratributarie	1.951.152,24		Totale spese finali.....	12.733.622,00
Titolo IV	- Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti.....	1.319.020,00	Titolo III	- Spese per il rimborso di prestiti.....	3.534.266,90
	Totale Entrate Finali.....	12.865.428,00			
Titolo V	- Entrate derivanti da accensione di prestiti.....	3.402.460,90			
Titolo VI	- Entrate da servizi per conto di terzi.....	2.120.490,00	Titolo IV	- Spese per servizi per conto di terzi.....	2.120.490,00
	Totale	18.388.378,90		Totale.....	18.388.378,90
Avanzo di amministrazione.....		0,00	Disavanzo di amministrazione.....		0,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE.....		18.388.378,90	TOTALE COMPLESSIVO SPESE		18.388.378,90
RISULTATI DIFFERENZIALI		Competenza	NOTE SUGLI EQUILIBRI		
A)	Equilibrio economico finanziario		La differenza di: 150.000,00		
	Entrate Titoli I - II - III	11.546.408,00	è finanziata con:		
	Spese Correnti	11.014.602,00	1) quote di oneri di urbanizzazione : (_____) 150.000,00		
	Differenza.....	531.806,00	2) mutuo per debiti fuori bilancio.....		
	Quote di capitale amm.to dei mutui.....	681.806,00	3) avanzo di amministrazione per debiti fuori bilancio...		
	Differenza (*)	-150.000,00			
B)	Equilibrio finale				
	Entrate finali (av + titoli I + II + III + IV).....	12.865.428,00			
	Spese finali (disav + titoli I + II).....	12.733.622,00			
	finanziare.....	0,00			
	Saldo Netto da -----				
	impiegare.....	131.806,00			

Omegna, li 08/03/2010

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

QUADRO EQUILIBRI DEL BILANCIO PREVENTIVO 2010						
Comune di Omegna						
SPESE		ENTRATE				
TITOLI 1	IMPORTO 2	TITOLI I-II-III 3	TITOLO IV 4	TITOLO V 5	AVANZO DI AMMIN. 6	TOTALE ENTRATE 7 = 3 + 4 + 5 + 6
TITOLO I Spese Correnti	11.014.602,00	10.864.602,00 (a)	150.000,00 (oneri urbanizzazione a spese manutenzione beni patrimoniali e demaniali)	(quota destinata al finanziamento di debiti fuori bilancio in base a piano di risanamento)	0,00	11.014.602,00
TITOLO II Spese in Conto Capitale	1.719.020,00	0,00 (b)	1.169.020,00 (al netto del sopra indicato)	550.000,00 (al netto delle anticipazioni di tesoreria)	0,00	1.719.020,00
TITOLO III Rimborso di prestiti	3.534.266,90	681.806,00	0,00	2.852.460,90 (solo anticipazioni di tesoreria)		3.534.266,90
TOTALI	16.267.888,90	11.546.408,00	1.319.020,00	3.402.460,90	0,00	16.267.888,90
a) Al netto delle entrate destinate ad investimenti e a rimborso prestiti						
b) Entrate una tantum ed altre entrate destinate ad investimenti						
TOTALE PARTITE DI GIRO			ENTRATA	2.120.490,00		
			SPESA	2.120.490,00		

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

ANNO 2010

SINTESI DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
1	2	3
Avanzo di amministrazione		0,00
TITOLO I - Entrate tributarie		
Categoria 1" Imposte.....	3.747.749,00	
" 2" Tasse.....	2.109.900,00	
" 3" Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie.....	40.000,00	5.897.649,00
TITOLO II - Entrate derivanti da contributi correnti e trasferimenti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione		
Categoria 1" Contributi e trasferimenti correnti dello Stato.....	3.240.685,76	
" 2" Contributi e trasferimenti correnti della Regione.....	182.887,00	
" 3" Contributi e trasferimenti della Regione per funzioni delegate.....	0,00	
" 4" Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali.....	0,00	
" 5" Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico.....	274.034,00	3.697.606,76
TITOLO III - Entrate extra tributarie		
Categoria 1" Proventi dei servizi pubblici.....	758.554,00	
" 2" Proventi dei beni dell'ente.....	489.765,00	
" 3" Interessi su anticipazioni e crediti.....	62.000,00	
" 4" Utili netti delle aziende specialie e partecipate, dividendi di società.....	0,00	
" 5" Proventi diversi.....	640.833,24	1.951.152,24
TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti		
Categoria 1" Alienazione di beni patrimoniali.....	619.500,00	
" 2" Trasferimenti di capitale dallo Stato.....	0,00	
" 3" Trasferimenti di capitale dalla Regione.....	16.000,00	
" 4" Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico.....	246.020,00	
" 5" Trasferimenti di capitale da altri soggetti.....	387.500,00	
" 6" Riscossione di crediti.....	50.000,00	1.319.020,00
TITOLO V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti		
Categoria 1" Anticipazioni di cassa.....	2.852.460,90	
" 2" Finanziamenti a breve termine.....	0,00	
" 3" Assunzione di mutui e prestiti.....	550.000,00	
" 4" Emissione di prestiti obbligazionari.....	0,00	3.402.460,90
TITOLO VI - Entrate da servizi per conto terzi.....		2.120.490,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		18.388.378,90

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

SINTESI DELLE SPESE

ANNO					
2010					
DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
1	2	3	1	2	3
Disavanzo di amministrazione		0,00	riporto		6.203.487,00
TITOLO I - SPESE CORRENTI			Funz. nel campo della variabilità dei trasp.		
Funz. gener. di amministrazione, di gest. e di controllo			-Viabilità, circolaz. stradale e serv. connessi	339.675,00	
-Organi istituzionali, partecipazione e decentr.	298.540,00		-Illuminazione pubblica e servizi connessi	312.000,00	
-Segreteria generale, personale e organizzaz.	777.347,00		-Trasporti pubblici locali e servizi connessi	5.337,00	657.012,00
-Gestione economica, finanziaria, programmaz. provveditorato e controllo di gestione	1.321.095,00		Funz. riguardanti la gest. del territorio e dell'ambiente		
-Gestione delle entrate tributarie e serv. fiscali	151.750,00		-Urbanistica e gestione del territorio	212.187,00	
-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	97.000,00		-Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	1.600,00	
-Ufficio tecnico	581.273,00		-Servizi di protezione civile	15.000,00	
-Anagrafe, stato civile, elett., leva e servizio	209.250,00		-Servizio idrico integrato	104.661,00	
-Altri servizi generali	171.047,00	3.607.302,00	-Servizio smaltimento rifiuti	2.067.291,00	
Funzioni relative alla giustizia			-Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri serv. reattivi al territ. ed all'ambiente	232.500,00	2.633.239,00
-Uffici giudiziari	48.525,00		Funzioni nel settore sociale		
-Casa circondariale e altri servizi	0,00	48.525,00	-Asilo nido, servizi per l'infanzia e per i minori	620.200,00	
Funzioni di polizia locale			-Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	
-Polizia municipale	438.000,00		-Strutture residenziali di ricovero anziani	0,00	
-Polizia commerciale	0,00		-Assist., benefic. pubbl. e serv. div. alla persona	773.503,00	
-Polizia amministrativa	42.800,00	480.800,00	-Servizio necroscopico e cimiteriale	127.161,00	1.520.864,00
Funzioni di istruzione pubblica			Funz. nel campo dello svilup. economico		
-Scuola materna	94.832,00		-Affissioni e pubblicità	0,00	
-Istruzione elementare	228.059,00		-Fiere mercati e servizi connessi	0,00	
-Istruzione media	187.207,00		-Mattatoio e servizi connessi	0,00	
-Istruzione secondaria superiore	10.330,00		-Servizi relativi all'industria	0,00	
-Assist. scolastica, trasp., refez. e altri servizi	501.804,00	1.022.232,00	-Servizi relativi al commercio	0,00	
Funz. relative alla cultura e beni culturali			-Servizi relativi all'artigianato	0,00	
-Biblioteche, musei, e pinacoteche	272.274,00		-Servizi reattivi all'agricoltura	0,00	0,00
-Teatri, attività cult. e serv. diversi nel sett. cul.	196.900,00	469.174,00	Funzioni relative a servizi produttivi		
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo			-Distribuzione gas	0,00	
-Piscine comunali	381.000,00		-Centrale del latte	0,00	
-Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri	96.154,00		-Distribuzione energia elettrica	0,00	
-Manifest. diverse nel settore sportivo e ricreat.	0,00	477.154,00	-Teleriscaldamento	0,00	
Funzioni nel campo turistico			-Farmacie	0,00	
-Servizi turistici	98.300,00		-Altri servizi produttivi	0,00	0,00
-Manifestazioni turistiche	0,00	98.300,00			
			TOTALE TITOLO I		11.014.602,00
a riportare		6.203.487,00	a riportare		11.014.602,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

SINTESI DELLE SPESE

ANNO 2010

DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
1	2	3	1	2	3
riporto		11.014.602,00	riporto		12.606.622,00
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			Funz. riguardanti la gest. del territorio e dell'ambiente		
Funzioni generali di ammin., di gest. e di controllo			-Urbanistica e gestione del territorio	19.000,00	
-Organi istituzionali, partecip. e decentramento	110.000,00		-Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	
-Segreteria generale, personale e organizzaz.	0,00		-Servizi di protezione civile	0,00	
-Gestione economica, finanziaria, programmaz. provveditorato e controllo di gestione	59.000,00		-Servizio idrico integrato	20.000,00	
-Gestione delle entrate tributarie e serv. fiscali	0,00		-Servizio smaltimento rifiuti	0,00	
-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	55.000,00		-Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri serv. reattivi al territ. ed all'ambiente	5.000,00	44.000,00
-Ufficio tecnico	155.000,00		Funzioni nel settore sociale		
-Anagrafe, stato civile, elett., leva e servizio	0,00		-Asilo nido, servizi per l'infanzia e per i minori	3.000,00	
-Altri servizi generali	0,00	379.000,00	-Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	
Funzioni relative alla giustizia			-Strutture residenziali di ricovero anziani	0,00	
-Uffici giudiziari	0,00		-Assist., benefic. pubbl. e serv. div. alla persona	0,00	
-Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	-Servizio necroscopico e cimiteriale	80.000,00	83.000,00
Funzioni di polizia locale			Funz. nel campo dello svilup. economico		
-Polizia municipale	0,00		-Affissioni e pubblicità	0,00	
-Polizia commerciale	0,00		-Fiere mercati e servizi connessi	0,00	
-Polizia amministrativa	0,00	0,00	-Mattatoio e servizi connessi	0,00	
Funzioni di istruzione pubblica			-Servizi relativi all'industria	0,00	
-Scuola materna	0,00		-Servizi relativi al commercio	0,00	
-Istruzione elementare	20.000,00		-Servizi relativi all'artigianato	0,00	
-Istruzione media	396.020,00		-Servizi reattivi all'agricoltura	0,00	0,00
-Istruzione secondaria superiore	0,00		Funzioni relative a servizi produttivi		
-Assist. scolastica, trasp., refez. e altri servizi	0,00	416.020,00	-Distribuzione gas	0,00	
Funz. relative alla cultura ed ai beni cultur.			-Centrale del latte	0,00	
-Biblioteche, musei, e pinacoteche	0,00		-Distribuzione energia elettrica	0,00	
-Teatri, attività cult. e serv. diversi nel sett. cul.	0,00	0,00	-Teleriscaldamento	0,00	
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo			-Farmacie	0,00	
-Piscine comunali	12.000,00		-Altri servizi produttivi	0,00	0,00
-Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri	0,00		TOTALE TITOLO II		1.719.020,00
-Manifest. diverse nel sett. sportivo e ricreat.	0,00	12.000,00	TITOLO III - SPESE PER RIMB. PRESTITI		
Funzioni nel campo turistico			Funz. gen. di amministrazione, di gest. e di controllo		
-Servizi turistici	0,00		-Gestione economica, finanziaria, programmaz. provvedimento e controllo di gestione	3.534.266,90	3.534.266,90
-Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	TOTALE TITOLO III		3.534.266,90
Funz. nel campo variabilità dei trasporti			TITOLO IV - SPESE PER SERV. C/TERZI		2.120.490,00
-Viabilità, circolaz. stradale e serv. connessi	732.000,00		TOTALE GENERALE DELLE SPESE		18.388.378,90
-Illuminazione pubblica e servizi connessi	53.000,00				
-Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	785.000,00			
a riportare		12.606.622,00			

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna												
Bilancio di previsione:	2010		RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE: SPESE CORRENTI									
INTERVENTI CORRENTI	Personale	Acq. di beni di consumo e/o materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi pass., oneri finanz. diversi	Imposte e tasse	Oneri straord. della gest. corrente	Ammortam. di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	Totale
FUNZIONI E SERVIZI												
FUNZ. GEN. DI AMMINISTR., DI GESTIONE E DI CONTROLLO												
- Organi istituzionali, partecipaz. e decentramento	23.800,00	6.000,00	239.040,00	5.000,00	24.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298.540,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	453.000,00	28.115,00	293.461,00	0,00	2.300,00	471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777.347,00
- Gest. econom., finanz., program. provveditorato e contr. di gest.	755.300,00	14.000,00	20.600,00	0,00	1.000,00	330.195,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.321.095,00
- Gest. delle entrate tributarie e servizi fiscali	58.300,00	3.000,00	47.250,00	0,00	2.700,00	0,00	40.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.750,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	3.000,00	79.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.000,00
- Ufficio tecnico	465.500,00	54.000,00	55.000,00	0,00	5.250,00	1.523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581.273,00
- Anagrafe, stato civ., elettorale, leva e servizio statistico	174.200,00	5.250,00	16.300,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209.250,00
- Altri servizi generali	88.300,00	2.000,00	4.600,00	0,00	12.500,00	13.647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	171.047,00
TOTALE:	2.018.400,00	115.365,00	755.251,00	33.500,00	48.450,00	345.836,00	240.500,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	3.607.302,00
FUNZ. REL. ALLA GIUSTIZIA												
- Uffici giudiziari	0,00	1.000,00	47.525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.525,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	1.000,00	47.525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.525,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE												
- Polizia municipale	341.200,00	39.500,00	28.300,00	29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438.000,00
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	35.700,00	2.000,00	100,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.800,00
TOTALE:	376.900,00	41.500,00	28.400,00	29.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480.800,00
FUNZ. DI ISTRUZ. PUBBLICA												
- Scuola materna	0,00	12.000,00	53.303,00	8.200,00	15.900,00	5.429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.832,00
- Istruzione elementare	0,00	20.000,00	165.000,00	0,00	36.200,00	6.859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228.059,00
- Istruzione media	0,00	8.000,00	174.000,00	0,00	0,00	5.207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.207,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	119.700,00	40.100,00	172.100,00	0,00	166.392,00	3.512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501.804,00
TOTALE:	119.700,00	80.100,00	564.403,00	8.200,00	228.822,00	21.007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.022.232,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna												
Bilancio di Previsione:	RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE: SPESE CORRENTI											
2010												
INTERVENTI CORRENTI =====	Personale	Acq. di beni di consumo e/o materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi pass., oneri finanz. diversi	Imposte e tasse	Oneri straord. della gest. corrente	Ammortam. di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	Totale
FUNZIONI E SERVIZI												
FUNZ. REL. ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI												
- Biblioteche, musei e pinacoteche	57.500,00	16.000,00	109.100,00	0,00	69.500,00	20.174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272.274,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	60.400,00	1.700,00	38.100,00	0,00	96.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.900,00
TOTALE:	117.900,00	17.700,00	147.200,00	0,00	166.200,00	20.174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469.174,00
FUNZ. NEL SETT. SPORTIVO E RICREATIVO												
- Piscine comunali	0,00	0,00	381.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.000,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	4.500,00	2.500,00	0,00	47.000,00	42.154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.154,00
- Manifestaz. diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	4.500,00	383.500,00	0,00	47.000,00	42.154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477.154,00
FUNZ. NEL CAMPO TURISTICO												
- Servizi turistici	31.700,00	5.000,00	36.300,00	0,00	25.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.300,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	31.700,00	5.000,00	36.300,00	0,00	25.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.300,00
FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI												
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	0,00	67.500,00	54.500,00	0,00	0,00	217.675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339.675,00
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	2.000,00	310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.000,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	1.337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.337,00
TOTALE:	0,00	69.500,00	368.500,00	0,00	0,00	219.012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657.012,00
FUNZ. RIGUARDANTI LA GEST. DEL TERRITORIO E AMBIENTE												
- Urbanistica e gest. del territorio	209.000,00	2.000,00	950,00	0,00	0,00	237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.187,00
- Edilizia residenziale pubblica loc. e piani di edilizia econom.-popol.	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00
- Servizi di protezione civile	0,00	5.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
- Servizio idrico integrato	0,00	6.000,00	11.000,00	0,00	0,00	87.661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.661,00
- Servizio smaltimento rifiuti	178.100,00	12.000,00	1.780.000,00	0,00	91.300,00	5.891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.067.291,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna												
Bilancio di Previsione:	2010		RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE: SPESE CORRENTI									
INTERVENTI CORRENTI =====	Personale	Acq. di beni di consumo e/o materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi pass., oneri finanz. diversi	Imposte e tasse	Oneri straord. della gest. corrente	Ammortam. di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	Totale
FUNZIONI E SERVIZI												
- Parchi-servizi per tutela ambient. del verde serv. relat. territ.-amb.	0,00	2.000,00	124.500,00	0,00	106.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.500,00
TOTALE:	387.100,00	28.600,00	1.926.450,00	0,00	197.300,00	93.789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.633.239,00
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE												
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	464.800,00	78.000,00	63.400,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620.200,00
- Servizi di prevenzione e riabilitaz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubbl. e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	158.608,00	90.700,00	523.837,00	358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773.503,00
- Servizio necroscopico, cimiteriale	0,00	1.000,00	121.050,00	0,00	4.011,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.161,00
TOTALE:	464.800,00	79.000,00	343.058,00	90.700,00	541.848,00	358,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.520.864,00
FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO												
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'industria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'agricoltura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI												
- Distribuzione gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Centrale del latte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	3.516.500,00	442.265,00	4.600.587,00	161.400,00	1.259.920,00	742.330,00	241.600,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	11.014.602,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna											
Bilancio di Previsione:	RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE: SPESE IN CONTO CAPITALE										
2010											
INTERVENTI PER INVESTIMENTI	Acquisti di beni immobili	Espropri e servitù onerose	Acquisizioni di beni specifici x realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi x realizzazioni in economia	Acquisto di beni mobili, macch. e attrezza. tecniche-scientifiche	Incarichi professionisti esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessione di crediti e anticipazioni	Totale
FUNZIONI E SERVIZI											
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO											
- Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	10.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione Economica, Finanziaria, Programmazione Provveditorato e Controllo di Gestione	35.000,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	59.000,00
- Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
- Ufficio Tecnico	5.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	155.000,00
- Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, Leva e Servizio Statistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	105.000,00	0,00	140.000,00	0,00	17.000,00	60.000,00	7.000,00	0,00	0,00	50.000,00	379.000,00
FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA											
- Uffici Giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa Circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE											
- Polizia Municipale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia Commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia Amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA											
- Scuola Materna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione Elementare	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
- Istruzione Media	396.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396.020,00
- Istruzione secondaria, superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	416.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416.020,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna											
Bilancio di Previsione:	RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE: SPESE IN CONTO CAPITALE										
2010											
INTERVENTI PER INVESTIMENTI	Acquisti di beni immobili	Espropri e servizi onerosi	Acquisizioni di beni specifici x realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi x realizzazioni in economia	Acquisto di beni mobili, macch. e attrez. tecniche-scientifiche	Incarichi professionisti esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessione di crediti e anticipazioni	Totale
FUNZIONI E SERVIZI											
FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI											
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO											
- Piscine comunali	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO											
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI											
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	732.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	732.000,00
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	53.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	785.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785.000,00
FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE											
- Urbanistica e gestione del territorio	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna											
Bilancio di previsione:		RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE: SPESE CORRENTI									
2010											
INTERVENTI CORRENTI	Personale	Acq. di beni di consumo e/o materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi pass., oneri finanz. diversi	Imposte e tasse	Oneri straord. della gest. corrente	Ammortam. di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva
=====											
FUNZIONI E SERVIZI											
FUNZ. GEN. DI AMMINISTR., DI GESTIONE E DI CONTROLLO											
- Organi istituzionali, partecipaz. e decentramento	23.800,00	6.000,00	239.040,00	5.000,00	24.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	453.000,00	28.115,00	293.461,00	0,00	2.300,00	471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gest. econom., finanz., program. provveditorato e contr. di gest.	755.300,00	14.000,00	20.600,00	0,00	1.000,00	330.195,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gest. delle entrate tributarie e servizi fiscali	58.300,00	3.000,00	47.250,00	0,00	2.700,00	0,00	40.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	3.000,00	79.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	465.500,00	54.000,00	55.000,00	0,00	5.250,00	1.523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anagrafe, stato civ., elettorale, leva e servizio statistico	174.200,00	5.250,00	16.300,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	88.300,00	2.000,00	4.600,00	0,00	12.500,00	13.647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
TOTALE:	2.018.400,00	115.365,00	755.251,00	33.500,00	48.450,00	345.836,00	240.500,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
FUNZ. REL. ALLA GIUSTIZIA											
- Uffici giudiziari	0,00	1.000,00	47.525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	1.000,00	47.525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE											
- Polizia municipale	341.200,00	39.500,00	28.300,00	29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	35.700,00	2.000,00	100,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	376.900,00	41.500,00	28.400,00	29.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI ISTRUZ. PUBBLICA											
- Scuola materna	0,00	12.000,00	53.303,00	8.200,00	15.900,00	5.429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione elementare	0,00	20.000,00	165.000,00	0,00	36.200,00	6.859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione media	0,00	8.000,00	174.000,00	0,00	0,00	5.207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto,											

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Bilancio di Previsione: 2010	RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI					
INTERVENTI PER INVESTIMENTI =====	Rimborso x anticipazioni di cassa	Rimborso di finanziamenti a breve termine	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	Rimborso di prestiti obbligazionari	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	Totale
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO - Gestione Economica, Finanziaria, Programmazione e Controllo di Gestione	2.852.460,90	0,00	431.806,00	250.000,00	0,00	3.534.266,90
TOTALE:	2.852.460,90	0,00	431.806,00	250.000,00	0,00	3.534.266,90
TOTALE GENERALE:	2.852.460,90	0,00	431.806,00	250.000,00	0,00	3.534.266,90

**RIEPILOGO INVESTIMENTI:
ELENCO SPESE SUDDIVISE PER TIPO DI FINANZIAMENTO
PREVISIONE 2010 E PLURIENNALE 2010/2012**

**ELENCO INVESTIMENTI
SUDDIVISI PER TIPO DI FINANZIAMENTO
2010**

<ul style="list-style-type: none"> • INVESTIMENTI FINANZIATI CON ENTRATE VARIE (alienazione terreni, monetizzazioni aree, diritti di superficie, alienazione Ist: San Giuseppe, alienazione appartamento Via De Angeli, contributo Acque Cusio e Tecno Acque Cusio, concessione fondi demanio civico a Terna) 	984.020,00
<ul style="list-style-type: none"> • INVESTIMENTI FINANZIATI CON ONERI DI URBANIZZAZIONE (contributi di costruzione, condono edilizio e sanatorie edilizie, indennizzi INCO Costruzioni) 	185.000,00
<ul style="list-style-type: none"> • INVESTIMENTI FINANZIATI CON MUTUI 	550.000,00
	1.719.020,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

**ELENCO INVESTIMENTI
FINANZIATI CON ENTRATE VARIE 2010**

Entrata		Spesa	
Voce 4030/2 . alienazione di terreni	1.000,00	Voce 5970/2 . spese per l'informatica	17.000,00
Voce 4030/4 . monetizzazione aree	5.000,00	Voce 6130/6. ristrutturazione immobile comunale Circolo Agrano	50.000,00
Voce 4030/6 . alienazione di terreni – diritti di superficie	23.500,00	Voce 6280/2 – progettazioni strumenti urbanistici	40.000,00
Voce 4040/8 . alienazione Istituto San Giuseppe	400.000,00	Voce 6250/2 . installazione montapersona Uffici Via De Angeli	40.000,00
Voce 4040/10 . alienazione appartamento Via De Angeli	110.000,00	Voce 6280/4 . incarichi professionali esterni	20.000,00
Voce 4340/8 . contributo Acque Cusio e Tecno Acque Cusio	20.000,00	Voce 7730/8 . fornitura e posa trasformatore centro sportivo	12.000,00
Voce 4370/10 . concessione fondi demanio civico a Terna	27.500,00	Voce 8230/10. riqualificazione Piazza Martiri	70.000,00
		Voce 8230/12 . ristrutturazione vicolo Parravicini con rifacimento sottoservizi	35.000,00
		Voce 8230/40. interventi straordinari per manutenzione strade e abbattimento barriere architettoniche	200.000,00
		Voce 8230/80 . manutenzione porfidi	80.000,00
		Voce 9170/2. acquisto mobili e attrezzature asili nido	3.000,00
		Voce 8230/4 – costruzione marciapiede via Mazzini	20.000,00
	587.000,00		587.000,00
Voce 4370/6.recuperi manomissioni suolo pubblico	5.000,00	Voce 5930/8.lavori di ripristino stradali a seguito manomissione suolo pubblico	5.000,00
Voce 4180/12. contributo regionale sistemazioni idrogeologiche territorio comunale	16.000,00	Voce 8530/14.contributo regionale per ripristino deflusso Rio San Rocco	16.000,00
Voce 4310/2.contributi INAIL per edificio scolastico – adeguamento normativa di sicurezza	246.020,00	Voce 7230/6. Edificio scolastico Via De Amicis- adeguamento normativa di sicurezza-finanziamento INAIL	246.020,00
Voce 4060/2.proventi dalle concessioni cimiteriali:loculi e cellette ossario	80.000,00	Voce 9530/2.costruzione,acquisto e manutenzione straordinaria di beni ed opere immobiliari:servizi cimiteriali	80.000,00
Voce 4390/2.recupero spese progettazione opere pubbliche	50.000,00	Voce 6320/2.fondo per spese di progettazione inerenti OOPP da finanziarsi con mutui	50.000,00
	984.020,00		984.020,00

**ELENCO INVESTIMENTI
FINANZIATI CON ONERI DI URBANIZZAZIONE 2010**

Entrata		Spesa	
Voce 4370/2 . contributi di costruzione	150.000,00	Voce 5730/4 . manutenzione straordinaria edifici pubblici	10.000,00
Voce 4370/4 . proventi derivanti dal condono edilizio e sanatorie edilizie	5.000,00	Voce 5930/2 . spese opere pubbliche finanziate con oneri da concessioni edilizie	30.000,00
Voce 4370/12 . indennizzi INCO Costruzioni	30.000,00	Voce 5990/2 . finanziamento interventi per gli edifici di culto	7.000,00
		Voce 6130/4.acquisto aree ed indennizzi	5.000,00
		Voce 7130/8 . manutenzione edifici scolastici	20.000,00
		Voce 8230/2 . manutenzione straordinaria strade piazze e abbattimento barriere architettoniche	27.000,00
		Voce 6230/4.manutenzione straordinaria ascensori	5.000,00
		Voce 8330/6 . illuminazione pubblica	53.000,00
		Voce 8590/2 . rimborso somme versate per concessioni edilizie	3.000,00
		Voce 8830/20 . rifacimento piccoli tratti di tombinatura	20.000,00
		Voce 9030/12 . manutenzione straordinaria canile	5.000,00
	185.000,00		185.000,00

**ELENCO INVESTIMENTI
FINANZIATI CON MUTUI
2010**

Entrata		Spesa	
Voce 5030/20. mutuo Cassa per ristrutturazione impianto elettrico Palazzo Municipale	100.000,00	Voce 5750/4. rifacimento impianto elettrico Palazzo Municipale- mutuo Cassa	100.000,00
Voce 5040/8. mutuo Cassa per ristrutturazione Via Tito Speri	300.000,00	Voce 8230/8. ristrutturazione Via Tito Speri- mutuo Cassa	300.000,00
Voce 5030/16. mutuo Cassa per ristrutturazione palestra scuole Rodari	100.000,00	Voce 7230/2.ristrutturazione palestra Rodari – mutuo Cassa	100.000,00
Voce 5030/18.mutuo Cassa oer ristrutturazione palestra forum	50.000,00	Voce 7230/4.ristrutturazione palestra forum - mutuo Cassa	50.000,00
	550.000,00		550.000,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

**ELENCO INVESTIMENTI
SUDDIVISI PER TIPO DI FINANZIAMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE 2011**

	Entrata		Spesa
Voce 4370/2. contributi di costruzione	150.000,00	Voce 5930/2.spese opere pubbliche finanziate con oneri da concessioni edilizie	30.000,00
Voce 4370/4.proventi derivanti dal condono edilizio e sanatorie edilizie	5.000,00	Voce 5990/2.finanziamento interventi per gli edifici di culto	7.000,00
		Voce 8590/2. rimborso somme versate per concessioni edilizie	3.000,00
		Voce 5730/4.manutenzione straordinaria enti pubblici	20.000,00
		Voce 7130/8.manutenzione edifici scolastici	20.000,00
		Voce 8230/2.manutenzione straordinaria strade piazze e abbattimento barriere architettoniche	30.000,00
		Voce 8330/6.illuminazione pubblica	20.000,00
		Voce 8830/20.rifacimento piccoli tratti tombinatura	15.000,00
		Voce 6230/4.manutenzione straordinaria ascensori	5.000,00
		Voce 9030/12.manutenzione straordinaria canile	5.000,00
	155.000,00		155.000,00
Voce 4060/2.proventi dalle concessioni cimiteriali:loculi e cellette ossario	30.000,00	Voce 9530/2. costruzione,acquisto e manutenzione straordinaria di beni ed opere immobiliari:servizi cimiteriali	30.000,00
Voce 4340/8.contributo Acque Cusio e Tecno Acque Cusio	20.000,00	Voce 5970/2.spese per l'informatica	17.000,00
		Voce 9170/2.acquisto mobili e attrezzature asili nido	3.000,00
			20.000,00
Voce 4370/6.recuperi manomissione suolo pubblico	5.000,00	Voce 5930/8.lavori di ripristino stradali a seguito manomissione suolo pubblico	5.000,00
Voce 4390/2.recupero spese progettazione opere pubbliche	50.000,00	Voce 6320/2.fondo per spese di progettazione inerenti OOPP da finanziarsi con mutui	50.000,00
Voce 4010/2.alienazione di fabbricato	200.000,00	Voce 7390/2.contributo alla provincia per liceo scientifico	202.675,50
Voce 4030/6. alienazione di terreni – diritti di superficie	2.675,50		
	202.675,50		

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

**ELENCO INVESTIMENTI
SUDDIVISI PER TIPO DI FINANZIAMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE 2012**

Entrata		Spesa	
Voce 4370/2. contributi di costruzione	150.000,00	Voce 5930/2.spese opere pubbliche finanziate con oneri da concessioni edilizie	30.000,00
Voce 4370/4.proventi derivanti dal condono edilizio e sanatorie edilizie	5.000,00	Voce 5990/2.finanziamento interventi per gli edifici di culto	7.000,00
		Voce 8590/2. rimborso somme versate per concessioni edilizie	3.000,00
		Voce 5730/4.manutenzione straordinaria enti pubblici	20.000,00
		Voce 7130/8.manutenzione edifici scolastici	20.000,00
		Voce 8230/2.manutenzione straordinaria strade piazze e abbattimento barriere architettoniche	30.000,00
		Voce 8330/6.illuminazione pubblica	20.000,00
		Voce 8830/20.rifacimento piccoli tratti tombinatura	15.000,00
		Voce 6230/4.manutenzione straordinaria ascensori	5.000,00
		Voce 9030/12.manutenzione straordinaria canile	5.000,00
	155.000,00		155.000,00
Voce 4060/2.proventi dalle concessioni cimiteriali:loculi e cellette ossario	30.000,00	Voce 9530/2. costruzione,acquisto e manutenzione straordinaria di beni ed opere immobiliari:servizi cimiteriali	30.000,00
Voce 4340/8.contributo Acque Cusio e Tecno Acque Cusio	20.000,00	Voce 5970/2.spese per l'informatica	17.000,00
		Voce 9170/2.acquisto mobili e attrezzature asili nido	3.000,00
			20.000,00
Voce 4370/6.recuperi manomissione suolo pubblico	5.000,00	Voce 5930/8.lavori di ripristino stradali a seguito manomissione suolo pubblico	5.000,00
Voce 4390/2.recupero spese progettazione opere pubbliche	50.000,00	Voce 6320/2.fondo per spese di progettazione inerenti OOPP da finanziarsi con mutui	50.000,00
Voce 4010/2.alienazione di fabbricato	200.000,00	Voce 7390/2.contributo alla provincia per liceo scientifico	200.000,00
CONTRIBUTI REGIONALI			
Voce 4180/6.contributo regionale sistemazione idraulica Torrente Fiumetta	400.000,00	Voce 8530/6.sistemazione idraulica Torrente Fiumetta	400.000,00

MUTUI IN AMMORTAMENTO DAL 1.1.2010

**ELENCO MUTUI
IN AMMORTAMENTO DAL 2010**

Mutuo posizione n. 4537002/00 – Ristrutturazione piano viabile e sottoservizi di Via Manzoni	170.000,00
Mutuo posizione n. 4535634/00 – Opere completamento Lido Centro Sportivo Comunale	235.330,00

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

SERVIZI DOMANDA INDIVIDUALE

DESCRIZIONE	TOTALE RICAVI	TOTALE COSTI	A=ATTIVA P=PASSIVA	DIFFERENZA	COPERTURA DEL COSTO %	DIFFERENZA MEDIA PER ABIT.
ASILI NIDO	291.000,00	345.100,00	P	54.100,00	84 %	3.36
SERVIZI TURISTICI DIVERSI	55.000,00	133.300,00	P	78.300,00	41 %	4.86
TRASPORTI FUNEBRI, ILLUMINAZ VOTIVA	14.554,00		A	14.554,00	100 %	
ALTRI SERVIZI- PARCHIMETRI	230.000,00	15.500,00	A	214.500,00	100 %	
TOTALE GENERALE	590.554,00	493.900,00	A	96.654,00	100 %	

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna

Bilancio di Previsione 2010

SERVIZIO 14 - SERVIZI TURISTICI DIVERSI				
NUMERO		DESCRIZIONE	%	IMPORTO
CODICE	ARTICOLO			
RICAVI				
2.05.2210	2.210 / 2 / 1	Contributi da enti vari per manifestazioni	100 %	15.000,00
3.02.3260	3.260 / 4 / 1	Proventi affitti posti barca (iva)	100 %	40.000,00
TOTALE RICAVI:				55.000,00
COSTI				
1.05.02.03	2.120 / 6 / 1	Spese per spettacoli e manifestazioni culturali	100 %	55.000,00
1.07.01.01	2.540 / 2 / 1	Personale di ruolo servizio turistico	100 %	23.900,00
	2.540 / 4 / 1	Contributi previdenziali a carico del comune - servizio turistico	100 %	6.800,00
	2.540 / 6 / 1	Compensi lavoro straordinario ufficio turismo	100 %	1.000,00
1.07.01.02	2.550 / 2 / 1	Spese gestione porti	100 %	5.000,00
1.07.01.03	2.560 / 2 / 1	Spese per manifestazioni e iniziative turistiche	100 %	26.000,00
	2.560 / 3 / 1	Indennità di missione personale servizio turismo	100 %	300,00
	2.560 / 4 / 1	Omegna fiorita	100 %	8.000,00
	2.560 / 6 / 1	Promozione turistica	100 %	2.000,00
1.07.01.05	2.580 / 4 / 1	Contributi alla pro loco - quota annua - interprete - luminarie - carnevale	100 %	20.000,00
	2.580 / 6 / 1	Contributo per san vito	100 %	3.000,00
	2.580 / 8 / 1	Contributo ad enti terzi: distretto turistico - ecomuseo	100 %	2.300,00
TOTALE COSTI:				133.300,00
% DI COPERTURA DEI COSTI:			41 %	
Differenza PASSIVA:				78.300,00
TOTALE A PAREGGIO:				133.300,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna

Bilancio di Previsione 2010

SERVIZIO 20 - TRASPORTI FUNEBRI, ILLUMINAZ VOTIVA				
NUMERO		DESCRIZIONE	%	IMPORTO
CODICE	ARTICOLO			
RICAVI				
3.013080	3.080/6/1	Proventi illuminazione votiva (iva)	100 %	14.554,00
TOTALE RICAVI:				14.554,00
% DI COPERTURA DEI COSTI:				
Differenza ATTIVA:			100 %	14.554,00
TOTALE A PAREGGIO:				14.554,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna

Bilancio di Previsione 2010

SERVIZIO 22 - ALTRI SERVIZI- PARCHIMETRI				
NUMERO		DESCRIZIONE	%	IMPORTO
CODICE	ARTICOLO			
RICAVI				
3.01.3170	3.170 / 2 / 1	Proventi dai parchimetri (iva)	100 %	230.000,00
TOTALE RICAVI:				230.000,00
COSTI				
1.08.01.03	2.780 / 4 / 1	Spese gestione aree di sosta (iva)	100 %	15.500,00
TOTALE COSTI:				15.500,00
% DI COPERTURA DEI COSTI:			100 %	
Differenza ATTIVA:				214.500,00
TOTALE A PAREGGIO:				230.000,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna				
Bilancio di Previsione 2010				
SERVIZIO 3 - ASILI NIDO				
NUMERO		DESCRIZIONE	%	IMPORTO
CODICE	ARTICOLO			
RICAVI				
2.05.2210	2.210 / 5 / 1	Assegnazione fondi da provincia per asili nido	100 %	85.000,00
3.01.3130	3.130 / 2 / 1	Proventi quote di frequenza e refezione asili nido (iva)	100 %	202.000,00
3.05.3560	3.560 / 4 / 1	Concorso spese post asilo nido (iva)	100 %	4.000,00
TOTALE RICAVI:				291.000,00
COSTI				
1.10.01.01	3.750 / 2 / 1	Retribuzione al personale asilo nido di crusinallo	50 %	79.100,00
	3.750 / 4 / 1	Retribuzione al personale asilo nido di omegna	50 %	44.000,00
	3.750 / 6 / 1	Retribuzione al personale asilo nido di cireggio	50 %	34.750,00
	3.750 / 8 / 1	Contributi previdenziali ed assistenziali a carico del comune asili nido	50 %	44.000,00
	3.750 / 10 / 1	Oneri personale supplente o.d.	50 %	23.450,00
	3.750 / 11 / 1	Oneri personale supplente o.r.	50 %	6.950,00
	3.750 / 12 / 1	Compenzi per lavoro straordinario personale asilo nido di crusinallo	50 %	50,00
	3.750 / 14 / 1	Compenzi per lavoro straordinario personale asilo nido di omegna	50 %	50,00
	3.750 / 16 / 1	Compenzi lavoro straordinario personale e asilo nido di cireggio	50 %	50,00
1.10.01.02	3.760 / 2 / 1	Spese generali di funzionamento asilo nido crusinallo (iva)	50 %	14.000,00
	3.760 / 4 / 1	Spese generali di funzionamento asilo nido omegna (iva)	50 %	13.000,00
	3.760 / 6 / 1	Spese generali di funzionamento asilo nido cireggio (iva)	50 %	12.000,00
	3.760 / 10 / 1	Manutenzione asilo nido crusinallo	50 %	
	3.760 / 12 / 1	Manutenzione asilo nido omegna	50 %	
1.10.01.03	3.760 / 14 / 1	Manutenzione asilo nido cireggio	50 %	
	3.770 / 2 / 1	Spese generali di funzionamento asilo nido crusinallo (iva)	50 %	11.500,00
	3.770 / 4 / 1	Spese generali di funzionamento asilo nido omegna (iva)	50 %	8.000,00
	3.770 / 6 / 1	Spese generali di funzionamento asilo nido cireggio (iva)	50 %	8.750,00
	3.770 / 8 / 1	Servizio post asilo nido (iva)	50 %	2.950,00
1.10.04.03	3.770 / 10 / 1	Manutenzione asilo nido crusinallo	50 %	
	3.770 / 12 / 1	Manutenzione asilo nido omegna	50 %	
	3.770 / 14 / 1	Manutenzione asilo nido cireggio	50 %	
	3.770 / 16 / 1	Indennita di missione personale servizio nidi	50 %	500,00
1.10.04.03	4.100 / 18 / 1	Contratto con agenzie interinali per assunzione personale	50 %	42.000,00
TOTALE COSTI:				345.100,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna

Bilancio di Previsione 2010

NUMERO		DESCRIZIONE	%	IMPORTO
CODICE	ARTICOLO			
		% DI COPERTURA DEI COSTI:	84 %	
		Differenza PASSIVA:		54.100,00
		TOTALE A PAREGGIO:		345.100,00

SWAP

SWAP COMUNE DI OMEGNA

INTEREST RATE SWAP stipulato in data **16 giugno 2006** attualmente in essere è stato stipulato a copertura di una emissione obbligazionaria (BOC) per originali euro **6.402.000**. Tale operazione sostituisce una operazione di Convertibile Swap precedentemente conclusa nel 2003 che all'atto della sostituzione presentava un Mark-to-Market negativo per il Comune di circa euro **90.000**.

VALORE NOMINALE EURO 5.525.663

Durata del contratto dal **30 settembre 2007** al **31 marzo 2026**

VALORE DEL MARK-TO-MARKET AL 29 gennaio 2010 € - 589.685,24

La tabella successiva rappresenta i differenziali di interesse teorici generati dall'operazione in essere tra il Comune di Omegna e Unicredit Corporate Banking (rif. Contratto 494937UB) nell'ipotesi in cui, da oggi sino alla fine dell'operazione, si realizzino i tassi previsti dalla curva *forward* rilevata da fonte Bloomberg, di cui si riportano i valori in allegato.

Scadenza Periodica	Nozionale	Tasso Parametro Banca	Tasso Parametro Ente	Comune Riceve	Comune Paga	Flussi Netti
31-Mar-2010	€ 5,525,663.28	1.02%	4.58%	€ 28,438.13	€ 127,943.66	-€ 99,505.53
30-Sep-2010	€ 5,393,256.08	1.04%	4.58%	€ 28,419.13	€ 125,563.99	-€ 97,144.86
31-Mar-2011	€ 5,258,967.37	1.49%	4.58%	€ 39,601.34	€ 121,768.47	-€ 82,167.13
30-Sep-2011	€ 5,122,770.42	1.50%	4.58%	€ 39,076.75	€ 119,266.63	-€ 80,189.88
31-Mar-2012	€ 4,984,638.11	2.08%	4.58%	€ 52,449.00	€ 115,416.53	-€ 62,967.53
30-Sep-2012	€ 4,844,542.94	2.41%	4.58%	€ 59,263.50	€ 112,789.03	-€ 53,525.54

L'operazione conclusa nel 2006 a tasso fisso a salvaguardia delle casse comunali dal rischio di una crescita dei tassi variabili scontava l'emissione di un BOC avvenuta il 9 dicembre 2005.

Visto l'andamento dei tassi della curva Forward per i prossimi tre anni si rileva la necessità di rivisitazione dello Swap per un eventuale rimodulazione dello stesso.

CONVERTIBLE SWAP RINEGOZIATO in data 16 febbraio 2004

VALORE NOMINALE EURO 2.773.531

Durata del contratto dal **31 dicembre 2003** al **30 giugno 2031**

VALORE DEL MARK-TO-MARKET AL 29 gennaio 2010 € - 8.998,76

La Tabella successiva rappresenta i differenziali di interesse teorici generati dall'operazione in essere tra il Comune di Omegna e Unicredit Corporate Banking (rif. Contratto 352860UB) nell'ipotesi in cui, da oggi sino alla fine dell'operazione, si realizzino i tassi previsti dalla curva *forward* rilevata da fonte Bloomberg , di cui si riportano i valori in allegato.

Scadenza Periodica	Nozionale	Tasso Parametro Banca	Tasso Parametro Ente	Comune Riceve	Comune Paga	Flussi Netti
30/06/2009	€ 2,693,345.07	5.50%	5.35%	€ 74,066.99	€ 72,447.24	€ 1,619.75
31/12/2009	€ 2,651,590.32	5.50%	5.35%	€ 72,918.73	€ 72,506.26	€ 412.47
30/06/2010	€ 2,608,687.30	5.50%	5.35%	€ 71,738.90	€ 70,170.07	€ 1,568.84
31/12/2010	€ 2,564,604.46	5.50%	5.35%	€ 70,526.62	€ 70,127.68	€ 398.94
30/06/2011	€ 2,519,309.34	5.50%	5.35%	€ 69,281.01	€ 67,765.92	€ 1,515.08

Vista la curva Forward rilevata da fonte Bloomberg e vista l'esiguità dell'importo, si valuterà l'opportunità di un'estinzione dello SWAP

PATTO STABILITA' INTERNO

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

All. A/09/C - Calcolo del saldo di competenza mista

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2010-2012 (Leggi n. 133/2008 e n. 203/2008) COMUNI con popolazione superiore a 5.000 abitanti Comune di Omegna DETERMINAZIONE DELL'OBIETTIVO 2010, 2011 e 2012 (migliaia di euro)			
SALDO FINANZIARIO 2007 in termini di competenza mista			
ENTRATE FINALI			ANNO 2007
	E1	TOTALE TITOLO 1°	Accertamenti 6.044
	E2	TOTALE TITOLO 2°	Accertamenti 3.293
	E3	TOTALE TITOLO 3°	Accertamenti 2.077
	E4	TOTALE TITOLO 4°	Riscossioni ⁽¹⁾ 1.062
<i>a detrarre:</i>	E5	Entrate derivanti dalla riscossione di crediti (art. 77-bis, comma 5, legge n. 133/2008).	Riscossioni ⁽¹⁾ 376
	E6	Entrate derivanti dalla distribuzione dei dividendi determinati da operazioni straordinarie poste in essere dalle società operanti nel settore dei servizi pubblici locali, qualora quotate sui mercati regolamentati, destinate alla realizzazione degli investimenti o alla riduzione del debito di cui all'art.77- bis, comma 8, legge n. 133/2008, come sostituito dall'art. 2, comma 41 lett. c), legge n. 203/2008.	Accertamenti 0
	E7	Entrate derivanti dalla cessione di azioni o quote di società operanti nel settore dei servizi pubblici locali ed entrate relative alla vendita del patrimonio immobiliare destinate alla realizzazione degli investimenti o alla riduzione del debito di cui all'art.77-bis, comma 8, legge n. 133/2008, come sostituito dall'art. 2, comma 41 lett. c), legge n. 203/2008.	Riscossioni ⁽¹⁾ 0
	E8	Entrate correnti provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 77-bis, comma 7-bis - introdotto dall'art. 2, comma 41 lett. b), legge n. 203/2008).	Accertamenti 0
	E9	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 77-bis, comma 7-bis - introdotto dall'art. 2, comma 41 lett. b), legge n. 203/2008).	Riscossioni ^(*) 0
EF N	ENTRATE FINALI NETTE (E1+E2+E3+E4-E5-E6-E7-E8-E9)		12.100
SPESE FINALI			ANNO 2007
	S1	TOTALE TITOLO 1°	Impegni 10.489
	S2	TOTALE TITOLO 2°	Pagamenti ⁽¹⁾ 1.870
<i>a detrarre:</i>	S3	Spese derivanti dalla concessione di crediti (art. 77-bis, comma 5, legge n. 133/2008).	Pagamenti ^(*) 224
	S4	Spese correnti sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 77-bis, comma 7-bis - introdotto dall'art. 2, comma 41 lett. b), legge n. 203/2008).	Impegni 0
	S5	Spese in conto capitale sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 77-bis, comma 7-bis - introdotto dall'art. 2, comma 41 lett. b), legge n. 203/2008).	Pagamenti ⁽¹⁾ 0
SF N	SPESE FINALI NETTE (S1+S2-S3-S4-S5)		12.135
SFIN 07	SALDO FINANZIARIO in termini di competenza mista (EF N- SF N)		-35
VER PSI	L'ENTE HA RISPETTATO IL PATTO DI STABILITA' INTERNO PER IL 2007?		SI

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

All. B/09/C - Enti con saldo di competenza mista 2007 negativo e
adempienti al patto 2007

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2010-2012 (Leggi n. 133/2008 e n. 203/2008)		
COMUNI con popolazione superiore a 5.000 abitanti Comune di Omegna DETERMINAZIONE DEL SALDO OBIETTIVO 2010, 2011 e 2012		
(migliaia di euro)		
SFIN 07	SALDO FINANZIARIO 2007 in termini di competenza mista	-35
		(a)

A	Determinazione del concorso alla manovra	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
	Percentuali da applicare ai sensi dell'art. 77-bis, comma 3 lett. a), legge n. 133/2008	97%	165%	165%
		(b)	(c)	(d)
	IMPORTO ANNUO DELLA MANOVRA (considerato con segno positivo)	33,95	57,75	57,75
	(l'importo per il 2010 è soggetto ad eventuale rideterminazione ai sensi del comma 9)	(e) = -(a) * (b)	(f) = -(a) * (c)	(g) = -(a) * (d)

B	Verifica del limite massimo del 20% delle spese finali al netto delle concessioni di crediti (art.77-bis, comma 9, legge n. 133/2008)	
	Spese finali anno 2007 , in termini di competenza mista, al netto delle concessioni di crediti	12.135
		(h)= (S1+S2-S3) dell'All.A/09/C Soglia
	20% delle spese finali dell'anno 2007	2.427
	La manovra è pari al minore degli importi tra quello determinato ai sensi del comma 3 lett. a) e del comma 9 dell'art. 77 bis	(i)= 20%*(h)

C	Individuazione del saldo finanziario obiettivo (art. 77-bis, comma 6, legge n. 133/2008)	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
	SALDO FINANZIARIO OBIETTIVO	-1	23	23
	(in termini di competenza mista)	(l)=(a)+min((e), (i))	(m) = (a)+(f)	(n) = (a)+(g)

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

Comune di Omegna

LEGITTIMITA' BILANCIO PREVISIONI / OBIETTIVO PATTO				
		2010	2011	2012
Ob.	Obiettivo	-1,00	23,00	23,00
Calcolo Saldo Finanziario 2010-2012				
		2010	2011	2012
		Entrate		
E0	+ Titolo I	5.898,00	5.898,00	5.898,00
E0	+ Titolo II	3.698,00	3.698,00	3.698,00
E0	+ Titolo III	1.951,00	1.973,00	1.995,00
E0	+ Titolo IV	1.319,00	613,00	1.010,00
E1	- Riscossione crediti	50,00	50,00	50,00
E	Entrate Finali	12.816,00	12.132,00	12.551,00
		Spese		
S0	+ Titolo I	11.015,00	11.015,00	11.014,00
S0	+ Titolo II	1.719,00	463,00	860,00
S1	- Concessione crediti	50,00	50,00	50,00
S	Spese Finali	12.684,00	11.428,00	11.824,00
E-S	Saldo Finanziario	132,00	704,00	727,00

CONSIDERAZIONI FINALI

Relazione Previsionale e Programmatica 2010/2012

La grave crisi economica globale non può non interessare l'Ente Comune. Il 2009 è stato un anno di forti difficoltà economiche e sociali, che sicuramente non saranno risolte dalla lieve ripresa del ciclo prevista per il 2010.

Gli effetti della crisi, infatti, si risentono per i minori introiti dei tributi dovuti al minor reddito disponibile delle famiglie e del fatturato delle imprese.

Il Bilancio di quest'anno è stato redatto con contenimento dell'incremento della spesa corrente che soprattutto vede una contrazione dei trasferimenti di parte corrente e di investimenti da parte dello Stato e della Regione.

Per l'anno 2010 sono previsti mutui per euro 550.000,00 massimo consentito dal patto di stabilità. Per il 2011 e 2012 non si prevedono investimenti finanziati mediante accensione di mutui.

In adempimento a quanto stabilito dall'art. 77bis comma 30 del D.L.25.06.2008 n. 112 non è stato possibile agire sulla leva fiscale e quindi non state variate le aliquote (addizionale Irpef, Ici, ecc.) mentre un leggero aumento è stato applicato alle tariffe cimiteriali, alle lampade votive, ed al canone occupazione spazi ed aree pubbliche.

In questo Bilancio di Previsione, ancora una volta, l'Amministrazione non ha potuto far altro che cercare di mantenere i servizi esistenti senza nessuna possibilità di migliorarli e di programmarne altri per il futuro.

Omegna, li 8 marzo 2010

F.to Il Dirigente Servizio Finanziario Amministrativo
Vice Segretario Generale
Stamato Dott.ssa Giuseppina