

COMUNE DI MADONNA DEL SASSO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

P.zza I° Maggio, 1 – 28894 Madonna del Sasso (VB)

BILANCIO DI PREVISIONE 2013-2014-2015

La relazione previsionale e programmatica approvata dalla Giunta è il documento che mette in evidenza la programmazione dell'Ente e al quale si fa riferimento, a fine esercizio per analizzare i risultati conseguiti in rapporto ai programmi previsti ed ai costi sostenuti.

In tale documento sono evidenziati:

1. *il quadro normativo di riferimento*
2. *la cognizione dei dati fisici e l'illustrazione delle caratteristiche generali con particolare riferimento a:*
 - a. *popolazione*
 - b. *territorio*
 - c. *servizi*
 - i. *personale*
 - ii. *strutture*
 - iii. *organismi gestionali*
3. *l'esposizione dei dati di sintesi del bilancio di previsione pluriennale con i programmi di spesa e i relativi progetti*
4. *la verifica degli equilibri di bilancio*
5. *le spese di investimento 2013, 2014, 2015*
6. *i mutui in ammortamento e la capacità di indebitamento*
7. *l'analisi dei servizi a domanda individuale*
8. *l'analisi del servizio di gestione dei rifiuti*
9. *la tabella dimostrativa del risultato di amministrazione 2012*
10. *la relazione sullo stato di attuazione dei programmi*

Madonna del Sasso, li 31/08/2013

Il Segretario Comunale

f.nº Crescentini Dr. Michele



Il Vice Sindaco

f.nº Ginoble Barbara

QUADRO NORMATIVO

Proroga dei termini per l'approvazione del bilancio di previsione 2013

A norma dell'art. 8, DL 31/8/2013, n. 201, "Il termine per la deliberazione del bilancio annuale di previsione 2013 degli enti locali, di cui all'articolo 151 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, già prorogato al 30 settembre 2013, dall'articolo 10, comma 4- quater, lettera b), punto 1), del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, **e' ulteriormente differito al 30 novembre 2013.**

Imposta Municipale Propria (IMU)

Per l'anno 2013 non è dovuta la prima rata dell'imposta municipale propria relativa agli immobili di cui all'art. 1, comma 1 del decreto legge 21 maggio 2013, n. 54 con il quale era stata precedentemente sospesa (si tratta degli immobili adibiti ad abitazione principale con le relative pertinenze, esclusi i fabbricati classificati nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9).

Per l'anno 2013 non è dovuta la seconda rata dell'imposta relativamente ai fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano locali.

Al fine di assicurare ai Comuni il ristoro del minor gettito dell'imposta abolita, è attribuito un rimborso compensativo proporzionale alle stime di gettito comunicate dal Dipartimento del Ministero delle Finanze.

Per la rata di saldo relativamente agli immobili adibiti ad abitazione principale, sarà necessario attendere un ulteriore Decreto Legge unitamente alla prossima Legge di Stabilità, dove dovranno essere trovate le relative coperture finanziarie.

Tassa sui Rifiuti e sui Servizi (TARES)

Con l'art. 14 del Decreto Legge 6 dicembre 2011, n 201, convertito con modificazioni dalla Legge 22 dicembre 2011, n 214, è stato istituito, a decorrere dal 01 gennaio 2013, il tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) con soppressione di tutti i prelievi relativi alla gestione dei rifiuti urbani, sia di natura patrimoniale, sia di natura tributaria.

In virtù delle predette disposizioni, con decorrenza dal 01 gennaio 2013 cessano di avere applicazione:

- la TARSU (tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani di cui al decreto legislativo 13 novembre 1993, n 507);

- l'addizionale ex ECA (5%);
- la maggiorazione addizionale ex ECA (5%);

resta invece confermata l'applicazione del tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente di cui all'art. 19 del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n.504; il tributo provinciale, commisurato alla superficie dei locali ed aree assoggettabili a tributo, è applicato nella misura percentuale deliberata dalla Provincia sull'importo del tributo, esclusa la maggiorazione statale.

La tassazione dovrà coprire integralmente i costi del servizio raccolta rifiuti e quelli accessori, sulla base del piano finanziario e del regolamento da approvarsi con apposita deliberazione di Consiglio Comunale.

Trasferimenti Statali

L'art. 1, co. 380, della legge n. 228 del 2012 (legge di stabilità 2013) ha disegnato un nuovo assetto dei rapporti finanziari tra Stato e comuni per gli anni 2013 e 2014, prevedendo che :

- a) la generalità del gettito dell'IMU è assegnata ai comuni (con la soppressione della riserva statale sulla metà del gettito – ad aliquota standard) fatta eccezione per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D per i quali è riservato allo Stato il relativo gettito ad aliquota standard);
- b) è soppresso il Fondo sperimentale di riequilibrio destinato ai comuni ed è istituito il “Fondo di solidarietà comunale”, finanziato con parte del gettito dell'IMU;
- c) le modalità di alimentazione e di riparto per i singoli comuni del “Fondo di solidarietà comunale” devono tener conto:
 - 1) degli effetti finanziari derivanti dalla soppressione della riserva statale sul 50% del gettito IMU – ad aliquota standard – relativo agli immobili diversi da quelli adibiti a prima casa di abitazione e di quelli agricoli ad uso strumentale;
 - 2) degli effetti finanziari derivanti dalla nuova riserva statale sul gettito dell'IMU - ad aliquota standard – sugli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D;
 - 3) degli effetti del rimborso compensativo per l'abolizione della prima rata IMU (abitazione principale);
 - 4) della definizione dei costi e dei fabbisogni standard;
 - 5) della dimensione demografica e territoriale;
 - 6) della dimensione del gettito dell'imposta municipale propria ad aliquota base di spettanza comunale;

- 7) della diversa incidenza del Fondo sperimentale di riequilibrio e dei trasferimenti erariali (ora soppressi) sulle risorse complessive per l'anno 2012;
- 8) delle riduzioni di cui al comma 6 dell'articolo 16 del decreto-legge 26 luglio 2012, n. 95, (c.d. **spending review**);
- 9) dell'esigenza di limitare le variazioni, in aumento ed in diminuzione, delle risorse disponibili ad aliquota base, attraverso l'introduzione di un'appropriata clausola di salvaguardia.

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento 2011 *in attesa di definitiva validazione	n.	398
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (Testo Unico Enti Locali D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267)	n.	412
di cui: Maschi	n.	213
Femmine	n.	185
Nuclei familiari	n.	198
Comunità/Convivenze	n.	1
1.1.3 - Popolazione all'1/1/2010 (penultimo anno precedente)	n.	412
1.1.4 - Nati nell'anno	n.	0
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n.	5
Saldo naturale	n.	-4
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n.	10
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n.	-20
Saldo migratorio	n.	--10
1.1.8 - Popolazione al 31/12/2011	n.	398
(penultimo anno precedente) di cui		
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)	n.	16
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)	n.	24
1.1.11 - In forza lavoro 1^ occupazione (15/29 anni)	n.	46
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)	n.	210
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)	n.	102
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	0,00
	2010	0,14
	2009	0,84
	2008	0,56
	2007	0,42
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	1,30
	2010	1,04
	2009	1,04
	2008	1,04
	2007	2,34
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 470
	Entro il	31.12.2013
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente : Istruzione Secondaria		
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie : Media		

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 – Superficie in Kmq.	15	
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
Laghi n.	Fiumi e Torrenti n.	4
1.2.3 – STRADE		
Statali Km.	Provinciali Km.	Comunali Km. 24,10
Vicinali Km.	Autostrade Km.	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
(se la risposta è SI indicare data ed estremi di approvazione)		
Piano regolatore adottato <i>Delibera C.C. n. 3 del 25.02.2000</i>	SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
Piano regolatore approvato	SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
Programma di fabbricazione	SI <input type="checkbox"/>	NO <input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
Piano edilizia economica e popolare	SI <input type="checkbox"/>	NO <input checked="" type="checkbox"/>
Industriali	SI <input type="checkbox"/>	NO <input checked="" type="checkbox"/>
Artigianali	SI <input type="checkbox"/>	NO <input checked="" type="checkbox"/>
Commerciali	SI <input type="checkbox"/>	NO <input checked="" type="checkbox"/>
Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (T.U.EE.LL. Dlgs 267/2000)	SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.		
P.I.P.		

1.3 – SERVIZI

1.3.1 – PERSONALE

PERSONALE DIPENDENTE

La Segreteria Comunale del Comune di Madonna del Sasso è stata in convenzione dal 01.09.2010 al 20 % con il Comune di San Maurizio d'Opaglio, comune capofila al 45%, il Comune di Ameno al 30% e il Comune di Cesara al 5%. A decorrere **dal 01.08.2013** è stata attivata la convenzione al 20 % con i Comuni di Cavaglio d'Agogna (40%) e il Comune di Massino Visconti, capoconvenzione (40%)

I posti di ruolo previsti in pianta organica sono n. 3

I dipendenti di ruolo e non di ruolo effettivamente in servizio **al 31.12.2012** sono n. 3, come meglio evidenziato dal seguente prospetto:

Q.F. DRP 333/90	profilo professionale	posti		posti vacanti
		Previsti	coperti	
- cat. B	Area tecnica -operaio specializzato	1	1	0
- cat. C	Area vigilanza – agente polizia locale	1	1	0
- cat. D	Area demografica – statistica – Istruttore direttivo	1	1	0
TOTALE di ruolo		3	3	0

La spesa per il personale prevista nel **2013** rientra nei limiti di cui all'art. 1, comma 562 della legge 296/2006 come integrato dall'art. 3, comma 121, della legge 244/2007.

VOCE	2008	RENDICONTO 2012	PREVISIONE 2013
SPESA INTERVENTO 01	130.914,10	115.909,67	118.500,00
ALTRE SPESE 03 (QUOTA SEGRETARIO, QUOTA TECNICO)	7.463,19	37.384,07	31.500,00
IRAP 07	8.014,57	8.500,00	9.500,00
TOTALE	146.391,86	161.793,74	159.500,00
ADEGUAMENTI CONTRATTUALI		17.960,02	17.960,02
TOTALE COMPONENTI ESCLUSE	-	17.960,02	17.960,02
TOTALE SPESA PERSONALE CERTIFICATA	146.391,86	143.833,72	141.539,98

FUNZIONE 1: SERVIZI GENERALI

Dipendente	Competenze	Importi parziali	Totale
<i>Istruttore amministrativo D1</i>	Tabellare	€ 21.166,71	€ 31.721,22
	Inden. Vac. Contrat	€ 158,76	
	Ass. ad personam	€ 734,61	
	Ind. Comparto	€ 622,80	
	13esima	€ 1.838,34	
	Inden. Respon	€ 6.000,00	
	ind. Risultato	€ 1.200,00	
<i>Operaio qualificato autista scuolabus B6</i>	Tabellare	€ 19.143,58	€ 21.898,93
	Inden. Vac. Contrat	€ 143,52	
	Ind. Comparto	€ 471,72	
	Ass. fam.	€ 472,92	
	Ass. ad personam	€ 55,32	
	13esima	€ 1.611,87	
<i>Spese per servizio a scavaco - segreteria tributi - scuolabus</i>			€ 3.500,00
<i>DIRITTI DI SEGRETERIA ED INDENNITA' VARIE CORRISPOSTE AL SEGRETARIO COMUNALE</i>			€ 4.000,00
<i>RISORSE PER LA PRODUTTIVITA'/ INDENNITA' ACCESSORIE</i>			€ 6.000,00
<i>ADEGUAMENTI CONTRATTUALI BIENNIO ECONOMICO PROSSIMO</i>			€ 0,00
Total arrotondato	Ritenute INPDAP-INAIL		
CAP. 50	CAP. 50/1		
€ 68.000,00	€ 20.000,00		

FUNZIONE 3 POLIZIA LOCALE			
Dipendente	Competenze	Importi	Totale
Agente P.M. C1	Tabellare	€ 19.454,15	€ 22.563,37
	Inden. Vac. Contrat	€ 145,92	
	Ind. Comparto	€ 549,60	
	indenn. Vigilan	€ 780,36	
	13esima	€ 1.633,34	
<i>MAGGIORAZIONI ORARIE E STRAORDINARI PRESTATI PRESSO L'UNIONE COMUNI DEL CUSIO</i>			€ 500,00
<i>ADEGUAMENTI CONTRATTUALI BIENNIO ECONOMICO PROSSIMO</i>			€ 0,00
Totale arrotondato	Ritenute INPDAP-INAIL		
CAP. 1310	CAP. 1310/1		
€ 23.500,00	€ 7.000,00		

1.3.2 - STRUTTURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO PRECEDENTE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
1.3.2.1 – Asili nido n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.
1.3.2.2 – Scuole materne n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.
1.3.2.3 – Scuole elementari n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.
1.3.2.4 – Scuole medie n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.
1.3.2.5 – Strutture residenziali per anziani n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.
1.3.2.6 – Farmacie Comunali	n.	n.	n.	n.	n.
1.3.2.7 – Rete Fognaria in Km. - bianca - nera - mista		14	14	14	14
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"/>	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.	35	35	35	35	35
1.3.2.10 – Attivazione 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"/>	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
1.3.2.11 – Aree verdi, parchi e giardini	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1
1.3.2.12 – Punti Luce illum. Pubbl	n. 140	n. 140	n. 140	n. 140	n. 140
		di cui n. 94 punti riqualificati con illuminazione tipo LED tipo RT13	di cui n. 94 punti riqualificati con illuminazione tipo LED tipo RT13	di cui n. 94 punti riqualificati con illuminazione tipo LED tipo RT13	di cui n. 94 punti riqualificati con illuminazione tipo LED tipo RT13
1.3.2.13 – Rete gas in Km.	5	5	5	5	5
1.3.2.14 – Raccolta rifiuti in quintali: - raccolta differenziata	1940 Q.	2000 Q.	2000 Q.	2000 Q.	2000 Q.
	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"/>	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"/>	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.16 – Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 – Veicoli	n. 3	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.18 – Centro elaborazione dati	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"/>	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.19 – Personal Computer	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4

1.3.3 – ORGANISMI GESTIONALI

	ESERCIZIO PRECEDENTE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
1.3.3.1 – CONSORZI	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
- Consorzio Intercomunale dei servizi socio assistenziali - Con.ser.VCO - Consorzio Obbligatorio Unico di Bacino COB - Consorzio di filiera forestale					
1.3.3.2 – AZIENDE	-	-	-	-	-
1.3.3.3 – ISTITUZIONI	-	-	-	-	-
1.3.3.4 – SOCIETA' DI CAPITALI	-	-	-	-	-
1.3.3.5 – CONCESSIONI	-	-	-	-	-

IL BILANCIO IN SINTESI

Il bilancio di previsione per l'anno **2013** pareggia in **€. 719.310,00**

ENTRATA	€.	SPESA	€.
TITOLO 1 ENTRATE TRIBUTARIE	€ 321.760,00	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	€ 409.710,00
TITOLO 2 ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI STATO, REGIONE	€ 18.300,00	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 165.000,00
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 81.650,00	TITOLO 3 SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	€ 12.000,00
TITOLO 4 ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE, ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI...	€ 50.000,00	TITOLO 4 PARTITE DI GIRO	€ 132.600,00
TITOLO 5 ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 42.000,00		
TITOLO 6 PARTITE DI GIRO	€ 132.600,00		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO	€ 73.000,00		
TOTALE ENTRATE	€ 719.310,00	TOTALE SPESE	€ 719.310,00

Il bilancio pluriennale è redatto in conformità a quanto previsto dall'articolo 171 del D.L. 267/2000 secondo lo schema approvato con il dpr. N. 194/96.

Il documento per la parte relativa alla spesa è articolato in programmi, titoli, servizi ed interventi.

Le spese correnti sono ripartite fra consolidate e di sviluppo.

Gli stanziamenti previsti nel bilancio pluriennale hanno carattere autorizzatorio costituendo limiti agli impegni di spesa.

Le previsioni di entrata e di spesa iscritte nel bilancio pluriennale tengono conto:

- dell'osservanza dei principi di bilancio previsti dalle leggi vigenti;
- dei mezzi finanziari destinati alla copertura delle spese correnti e al finanziamento delle spese di investimento;

- della dimostrazione della capacità di ricorso alle fonti di finanziamento in base alle disposizioni vigenti;
- del tasso di inflazione programmato;
- degli impegni di spesa già assunti
- delle linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare
- delle previsioni contenute nel programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici;
- della manovra tributaria e tariffaria deliberata o attuabile in rapporto alla normativa vigente.

Si riporta di seguito un riepilogo delle previsioni pluriennali **2013-2014-2015** suddivise per titoli:

ENTRATA	2013	2014	2015
TITOLO I entrate tributarie	€ 321.760,00	€ 321.775,00	€ 329.280,00
TITOLO II entrate da contributi e trasferimenti correnti	€ 18.300,00	€ 18.300,00	€ 18.300,00
TITOLO III entrate extratributarie	€ 81.650,00	€ 91.840,00	€ 88.360,00
TITOLO IV entrate da alienazioni, trasferimenti capitale...	€ 50.000,00	€ 269.183,62	€ 20.000,00
TITOLO V entrate da accensioni di prestiti	€ 42.000,00	€ 162.295,90	
TITOLO VI partite di giro	€ 132.600,00	€ 132.600,00	€ 132.600,00
avanzo di amministrazione applicato	€ 73.000,00		
TOTALE	€ 719.310,00	€ 995.994,52	€ 588.540,00
SPESA	2013	2014	2015
TITOLO I spese correnti	€ 409.710,00	€ 418.515,00	€ 419.940,00
TITOLO II spese in c/capitale	€ 165.000,00	€ 431.479,52	€ 20.000,00
TITOLO III spese per rimborso di prestiti	€ 12.000,00	€ 13.400,00	€ 16.000,00
TITOLO IV partite di giro	€ 132.600,00	€ 132.600,00	€ 132.600,00
TOTALE	€ 719.310,00	€ 995.994,52	€ 588.540,00

Sono previsti i seguenti 3 programmi con i relativi progetti:

Programma n. 1 ha ad oggetto la DIREZIONE GENERALE

Prevede i seguenti 4 progetti ai quali sono destinate le seguenti risorse per il 2013,2014,2015

PROGETTO N:	DESCRIZIONE	2013	2014	2015
1	Interessi passivi-quota capitale ed ammortamenti			
2	Personale – segreteria convenzionata			
3	Ufficio tecnico – polizia – viabilità- illuminazione pubblica – gestione territorio – impianti sportivi – servizi cimiteriali	335.990,00	339.465,00	346.590,00
4	Altri servizi generali - tributi			
TOTALE				

Programma n. 2 ha ad oggetto gli AFFARI GENERALI

Prevede i seguenti 3 progetti ai quali sono destinate le seguenti risorse per il 2013,2014,2015

PROGETTO N:	DESCRIZIONE	2013	2014	2015
6	Organi istituzionali, anagrafe, stato civile, elettorale, servizi statistici			
7	Istruzione , trasporto scolastico	85.720,00	92.450,00	89.350,00
8	Turismo, funzioni nel campo sociale			
TOTALE				

Programma n. 3 ha ad oggetto gli INVESTIMENTI

Le risorse destinate al progetto sono le seguenti:

PROGETTO N:	DESCRIZIONE	2013	2014	2015
5	SPESE C/CAPITALE – TITOLO II	165.000,00	431.479,52	20.000,00
TOTALE				

Per tutti i programmi – progetti, gli obiettivi dell’Amministrazione sono:

- garantire nel triennio l’efficienza , l’ efficacia e l’ economicità nella gestione relativa:
 1. agli organi istituzionali, segreteria comunale e direzione, organizzazione generale del personale, gestione delle entrate e dei servizi fiscali, servizi demografici, servizi tecnici urbanistici;
 2. servizio di polizia municipale, commerciale ed amministrativa
 3. istruzione pubblica con particolare riferimento ai servizi di assistenza scolastica e trasporti alunni
- garantire al meglio il funzionamento delle strutture e dei relativi servizi nel settore culturale a vantaggio della cittadinanza
- garantire una efficiente gestione degli impianti sportivi al fine di offrire una vasta gamma di opportunità a tutte le fasce della cittadinanza
- favorire un maggior sviluppo nel campo turistico
- garantire in modo efficace e completo l’assistenza sociale attraverso idoneo consorzio, nonché interventi diretti vari a sostegno di anziani e famiglie bisognose
- garantire una gestione ottimale e razionale nell’ambito della viabilità, della circolazione stradale, della pubblica illuminazione e nell’ambito dei servizi urbanistici, di protezione civile, smaltimento rifiuti, parchi e servizi per la tutela dell’ambiente.

VERIFICA EQUILIBRI DI BILANCIO

Verifica dell'equilibrio di situazione corrente

	Preventivo ass. 2012	Preventivo 2013
Entrate		
Titolo I	336.250,00	321.760,00
Titolo II	12.300,00	18.300,00
Titolo III	67.941,17	81.650,00
Totale titoli I,II, III (A)	416.491,17	421.710,00
Spese Titolo I (B)	439.391,17	409.710,00
Differenza (C)= (A-B)	- 22.900,00	12.000,00
Rimborso prestiti (D) parte del Tit. III (esclusa anticipazione di tesoreria)	11.600,00	12.000,00
Saldo situazione corrente (C-D)	- 34.500,00	-
Copertura o utilizzo saldo:		
1) Avanzo di amministrazione applicato	34.500,00	-

Verifica dell'equilibrio della situazione in conto capitale

	Preventivo ass. 2012	Preventivo 2013
Entrate		
Titolo IV	42.000,00	50.000,00
Titolo V (categ. 2, 3 e 4) esclusa anticipazione di tesoreria	50.000,00	42.000,00
Totale titoli IV e V (A)	92.000,00	92.000,00
Spese Titolo II (B)	182.000,00	165.000,00
Saldo situazione c/capitale (A-B)	-90.000,00	-73.000,00
Copertura o utilizzo saldo:		
1) Avanzo di amministrazione applicato	90.000,00	73.000,00

COMUNE DI MADONNA DEL SASSO

BILANCIO 2013

SPESA DI INVESTIMENTO (DATI IN EURO)

DESCRIZIONE	FINANZIAMENTO							
	OGGETTO	IMPORTO	MUTUO	CONTR. REGIONALE	AVANZO AMMINISTR. APPLICATO	CONTRIBUTI FONDAZIONE	AVANZO CORRENTE	OO.UU
/INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO (OO.UU)		20.000,00						20.000,00
/INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO (AVANZO)		30.000,00				30.000,00		
ACQUISTO SCUOLABUS	85.000,00	42.000,00				43.000,00		
/INCARICO PROFESSIONALE PER PIANO DI AZIONE ENERGIA SOSTENIBILE	30.000,00						30.000,00	
TOTALE	165.000,00	42.000,00	0,00	73.000,00	30.000,00	0,00	20.000,00	

COMMUNE DI MADONNA DEL SASSO					
BILANCIO 2014					
SPESE DI INVESTIMENTO (DATI IN EURO)					
DESCRIZIONE		FINANZIAMENTO			
OGGETTO	IMPORTO	MUTUO	CONTR. REGIONALE	AL TRE ENTRATE	OO.UU
COMPLETAMENTO E R/QUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO	200.000,00	120.000,00	80.000,00		
SISTEMAZIONE EX SCUOLE DI ARTO'	211.479,52	42.295,90	169.183,62		
INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO (OO.UU)	20.000,00			20.000,00	
TOTALE	431.479,52	162.295,90	249.183,62	0,00	20.000,00

COMUNE DI MADONNA DEL SASSO					
BILANCIO 2015					
SPESE DI INVESTIMENTO (DATI IN EURO)					
DESCRIZIONE		FINANZIAMENTO			
OGGETTO	IMPORTO	AVANZO CORRENTE	CONTR. REGIONALE	AL TRE ENTRATE	OO.UU
INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO (OO.UU)	20.000,00				20.000,00
TOTALE	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00

N	ISTITUTO MUTUANTE (in ordine di contrazione)	CAUSALE	IMPORTO INIZ. DEL MUTUO	TASSO D'INTERESSE	ANNO INIZIALE	ANNO FINALE	TITOLO III INTERVENTO	IMPORTO QUOTA CAPITALE	TITOLO I SERVIZIO	IMPORTO QUOTA INTERESSE	TOTALE	Debito residuo al 31.12.2013
1	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	pos.3029567	L. 20.000.000	7,00	1979	2013	3010303	559,03	1010806	29,59	588,62	0,00
2	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	pos.3071497	L. 22.000.000	7,00	1981	2015	3010303	407,1	1080106	84,72	491,82	903,21
3	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	pos.4384167	€ 68.688,77	5,75	2002	2021	3010303	3.546,72	1010106	2.277,06	5823,78	36.928,56
4	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	pos.4454567	€ 44.500,00	4,10	2005	2014	3010303	5.094,53	1090406	374,71	5469,24	5.305,55
5	CASSA DEPOSITI E PRESTITI	pos.4556580	€ 50.000,00	4,721	2013	2027	3010303	2.356,33	1010106	2.333,01	4689,34	47.643,67

5.099,09 17.062,80 90.780,99

11.963,71

RIEPILOGO STANZIAMENTI SU CAPITOLI (VALORI ARROTONDATI)	2013	2014	2015	ANNOTAZIONI
3010303	12.000,00	12.000,00	7.100,00	
1080106	100,00	75,00	50,00	
1080206	2.400,00	2.300,00	2.200,00	PARTE CONTRIBUTO REGIONALE
1090406	400,00	200,00	-	RIMBORSO QUOTA MUTUI DA ACQUE
1010806	100,00	-	-	
1010106	2.330,00	2.000,00	1.800,00	
TOTALE	17.330,00	16.575,00	11.150,00	

MUTUO SCUOLABUS €. 42.000 (durata 20 anni)	CAPITALE	1.400,00	1.500,00	
	INTERESSI	2.000,00	1.900,00	
MUTUO CREDITO SPORTIVO con finanziamento regionale €. 120.000 (durata 15 anni)	CAPITALE	6.000,00	3.000,00	
MUTUO SISTEMAZIONE EX SCUOLE ARTICO €. 42.295,90 (durata 20 anni)	CAPITALE	1.400,00	2.000,00	

PREVISIONE NUOVI MUTUI SUL BILANCIO PLURIENNALE

COMUNE DI MADONNA DEL SASSO
Provincia del Verbano Cusio Ossola

**BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2013**

***PROSPETTO CAPACITA' INDEBITAMENTO
ALLA CHIUSURA DEL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2011***

*Il ricorso all'indebitamento è disciplinato dal capo II del titolo IV del Testo Unico degli Enti Locali approvato con D.L. n. 267/2000. Un limite fondamentale cui è soggetto il ricorso all'indebitamento riguarda un aspetto quantitativo; è possibile infatti deliberare nuovi mutui soltanto se l'importo annuale dei relativi interessi passivi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi ed a quello derivante da garanzie fidejussorie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non sia superiore al **8 %** delle entrate iscritte nei primi 3 titoli relative al penultimo anno precedente rispetto a quello in cui viene deliberata l'assunzione del mutuo. Tale limite si riduce al 6% per il 2014 e al 4% per il 2015.*

ENTRATE CORRENTI		CONSUNTIVO 2011
TITOLO I	ENTRATE TRIBUTARIE	342.907,44
TITOLO II	TRASFERIMENTI CORRENTI	32.677,84
TITOLO III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	81.267,50
TOTALE		456.852,78
LIMITE DI IMPEGNO IPOTETICO PER INTERESSI PASSIVI SU MUTUI (8%)		36.548,00
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI A BILANCIO 2013		5.330,00
PERCENTUALE DI INDEBITAMENTO		1,17 %

COMUNE DI MADONNA DEL SASSO
BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2013
SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

servizio pre-post scuola	PERSONALE	ALTRE SPESE CORRENTI	TOTALE	ENTRATE DA TARIFFE E CONTRIBUZIONE	COPERT. %
Alberghi, esclusi dormitori					
Case di riposo					
Case di ricovero					
Alberghi diurni					
Bagni pubblici					
Asilo nido					
Convitti					
Campeggi					
Case vacanze					
Ostelli					
Colonie					
Soggiorni stagionali					
Stabilimenti termali					
Corsi extrascolastici					
Giardini zoologici					
Giardini botanici					
Piscine					
Campi da tennis					
Campi pattinaggio					
Impianti sportivi	5.000,00 €	€ 5.250,00	€ 10.250,00	€ 12.000,00	
Mattatoi pubblici					
Mense					
Servizio scolastici (pre - post scuola e centri estivi)					
Mense scolastiche					
Mercati					
Fiere attrezzate					
Parcheggi custoditi					
Parchimetri					
Pesa pubblica					
Stabilimenti balneari					
Approdi turistici					
Spurgo pozzi neri					
Teatri					
Musei					
Pinacoteca					
Gallerie					
Mostre					
Spettacoli					
Trasporto carni macellate					
Trasporto funebri					
Pompe funebri					
Illuminazione votiva				€ 750,00	100,00%
Auditorium					
Palazzi di congressi					
TOTALE	5.000,00 €	€ 5.250,00	€ 10.250,00	€ 12.750,00	

Il rapporto di copertura costi - ricavi per il 2013 è previsto nel 100 %

COMUNE DI MADONNA DEL SASSO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

Bilancio di Previsione

Anno 2013

SERVIZIO DI RACCOLTA TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI

A decorrere dal 1° gennaio 2013 è istituito in tutti i comuni del territorio nazionale il tributo comunale sui rifiuti e sui servizi, a copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, **svolto in regime di privativa pubblica ai sensi della vigente normativa ambientale**, e dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni.

Il Consiglio Comunale, con regolamento da adottarsi ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, determina la disciplina per l'applicazione del tributo, concernente tra l'altro:

- a) la classificazione delle categorie di attività con omogenea potenzialità di produzione di rifiuti;
- b) la disciplina delle riduzioni tariffarie;
- c) la disciplina delle eventuali riduzioni ed esenzioni;
- d) l'individuazione di categorie di attività produttive di rifiuti speciali alle quali applicare, nell'obiettiva

difficoltà di delimitare le superfici ove tali rifiuti si formano, percentuali di riduzione rispetto all'intera

superficie su cui l'attività viene svolta;

- e) i termini di presentazione della dichiarazione e di versamento del tributo.

Il Consiglio Comunale deve approvare le tariffe del tributo entro il termine fissato dalle norme statali, le rate e le relative scadenze, in conformità al piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani, redatto dal soggetto che svolge il servizio stesso ed approvato dall'autorità competente.

La misura tariffaria è determinata assicurando la copertura totale (100%) del servizio di gestione rifiuti, sulla base del piano finanziario.

Gli obiettivi di fondo dell'amministrazione comunale

- Obiettivo d'igiene urbana

Lo spazzamento ed il lavaggio delle strade e piazze nel territorio comunale viene effettuato in economia direttamente dal comune con una frequenza media mensile con l'impiego di mezzi e risorse interne ed in particolare con **n. 1 operaio comunale addetto al servizio di manutenzione esterna utilizzato parzialmente, coadiuvato periodicamente da cantieristi e lavoratori socialmente utili.**

L'obiettivo è di migliorare il livello di pulizia delle strade e del contesto urbano in generale.

- Obiettivo di riduzione della produzione di RSU

L'obiettivo di riduzione della produzione di RSU si dovrà raggiungere attraverso una campagna di sensibilizzazione rivolta a tutti i cittadini per una maggiore differenziazione dei rifiuti. Il raggiungimento di tale obiettivo, oltre alla riduzione complessiva del rifiuto prodotto dall'intera comunità, consentirà all'amministrazione di attuare una più equa applicazione della tassazione.

- Obiettivo di gestione del ciclo dei servizi concernenti i RSU indifferenziati

Obiettivo per quanto riguarda il ciclo dei rifiuti indifferenziati è di ridurre la quantità di prodotto indifferenziato da raccogliere, per il quale si devono sostenere costi sempre maggiori nel servizio di trasporto e smaltimento, e di incrementare la quantità da differenziare.

- Obiettivi di gestione del ciclo della raccolta differenziata

La raccolta indifferenziata è realizzata con frequenza settimanale con il sistema “**porta a porta**”, compresa la raccolta per i rifiuti ingombranti che avviene tramite prenotazione telefonica al numero verde della Ditta incaricata.

Il servizio di raccolta – trasporto e smaltimento dei rifiuti indifferenziati è gestito dal Conservco Spa, il quale opera con proprie strutture operative e decisionali.

Tutti i materiali della raccolta differenziata (ferro, alluminio, carta, plastica, vetro, verde, umido ecc) sono conferiti ad aziende specializzate che provvedono al recupero degli stessi.

- Obiettivo economico

L'obiettivo economico stabilito dalla normativa vigente per l'anno **2013**, che pertanto l'Amministrazione Comunale è tenuta a rispettare, è la **copertura del 100% dei costi** relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, svolto in regime di privativa pubblica ai sensi della vigente normativa ambientale

- Obiettivo sociale

Il Comune, secondo i propri programmi d'intervento socio – assistenziali e alla disponibilità finanziaria, potrà accordare a soggetti che si trovano in condizione di grave disagio sociale ed economico, un riduzione/esenzione della tariffa, **attraverso l'approvazione di apposito regolamento.**

Il Comune di Madonna del Sasso conta, al **31 dicembre 2012**, n **389** abitanti e n. **194** nuclei familiari residenti

Tabella delle quantità di rifiuti raccolti nel periodo Gennaio 2012 – Dicembre 2012

RIEPILOGO MADONNA DEL SASSO 2012														
DATI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	TOT	
201301 Rsu	5681	5590	6325	7732	6561	6808	9417	9117	6997	8063	5867	6770	84928	
200307 Ing.	1460	760	780	1020	2960	920	980	2380	2340	1120		2060	16780	
200303 Pul. Str.													0	
TOTALE RU	7141	6350	7105	8752	9521	7728	10397	11497	9337	9183	5867	8830	101708	
150102 Toner														
200108 Bio.	1445	1454	2168	1509	2100	1533	1676	2666	1621	1655	2087	1210	21124	
200140 Met.													0	
150107 Im.Vetro	1520	1100	1770	1410	2590	3640	2330	4440	1700	2170	1740	1610	26020	
200102 Vetro													0	
200101 Carta	1410	1290	1840	1480	1820	1890	1700	2080	1720	1550	1870	1520	20170	
150101 Im. Carta													0	
150104 Im. Met.			110			310			280		270		970	
150102 Plas.	500	610	560	670	620	600	590	590	510	670	610	470	7000	
200138 Legno													0	
200201 Veg.				1930	1770	2750	3350	2160	2190	1960			16110	
200123 C.F.C		120	30		100	120			40	120	140	40	710	
200110 Abbig.	40					80					80		200	
TOTALE RD	4915	4574	6478	6999	9000	10843	9726	12216	7781	8395	6527	4850	92304	
200203 Cimitt.														
200301 Inerti														
160103 Pneum.													0	
200132 Medic.													0	
200134 Pile													0	
160601 Batt.Acc.													0	
TOTALE RUP	0													
TOTALE GE.	12056	10924	13583	15751	18521	18571	20123	23713	17118	17578	12394	13680	194012	
%RD	40,77	41,43	47,60	44,44	48,38	58,13	48,33	51,52	45,36	47,49	52,21	35,34	47,80	

Con il modello gestionale ed organizzativo operativo nel corso dell'anno **2012** il Comune è stato in grado di raccogliere in modo differenziato **92.304** Kg di rifiuti solidi urbani, pari al **47,80 %** del totale dei rifiuti.

La restante parte dei rifiuti solidi urbani prodotti pari al **52,20 %** del totale **194.012** Kg è stata smaltita in modo indifferenziato.

Negli anni il livello di raccolta differenziata ha subito i seguenti incrementi:

anno 2009 43,48 %

anno 2010 44,21 %

anno 2011 46,99 %

anno 2012 47,80 %

L'obiettivo principale per il Comune rimane quello di conservare ed incrementare gli attuali standard.

In attesa dell'approvazione del piano finanziario con le relative tariffe e del regolamento si riporta

di seguito un prospetto sintetico dei costi e dei ricavi indicati nel bilancio di previsione 2013:

COSTI	ANNO 2013
Spese generali	4.500,00
Canone appalto servizio raccolta e smaltimento rifiuti (IVA inclusa)	63.500,00
Costo gestione diretta del servizio	2.000,00
Totale Costo servizio	70.000,00

RICAVI	ANNO 2013
Previsione ruolo rifiuti	70.000,00
Totale Ricavi servizio	70.000,00

Il rapporto di copertura costi /ricavi come previsto dalla vigente normativa in materia risulta **dell' 100,00%** e pertanto rientra nei limiti stabiliti.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2012

Con deliberazione del Consiglio Comunale **n. 03 del 30/04/2013** è stato approvato il rendiconto relativo all'esercizio finanziario **2012** con le seguenti risultante finanziarie finali:

MOVIMENTI	TOTALE (importi in €.)
<i>Fondo di cassa iniziale</i>	316.962,58
<i>Riscossioni</i>	494.057,62
<i>Pagamenti</i>	606.898,72
<i>Fondo di cassa finale</i>	204.121,48
<i>Residui attivi</i>	449.988,55
<i>Residui passivi</i>	557.055,29
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	97.054,74

**VERIFICA SULLO
STATO DI ATTUAZIONE
DEI PROGRAMMI**

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

PROGRAMMA N. 3 - INVESTIMENTI

DESCRIZIONE	PREVISIONI INIZIALI	STANZIAMENTI ASSESTITI	IMPEGNI	% Impegni su stanziamenti	PAGAMENTI	% pagamenti su impegni
INVESTIMENTI TITOLO II (RESIDUI < 2012)	472.771,86	472.771,86	468.771,86	99,15%	126.133,47	26,91%
INVESTIMENTI TITOLO II (2012)	162.000,00	182.000,00	131.960,67	72,51%	54.665,57	41,43%