



PROVINCIA DI SAVONA



Bilancio di Previsione 2009 *Guida al Bilancio*

Redatto dal Servizio Bilancio e programmazione finanziaria

Gli atti della programmazione finanziaria sono costituiti dal Bilancio annuale di Previsione, dal Bilancio Pluriennale e dalla Relazione Previsionale e Programmatica.

Con il Bilancio annuale, composto da due parti relative, rispettivamente, all'entrata e alla spesa, il Consiglio decide la programmazione dell'attività dell'ente e individua le risorse e gli interventi per i quali le stesse verranno utilizzate.

La Relazione Previsionale e programmatica illustra le caratteristiche generali della popolazione, del territorio e dei servizi dell'ente, indicando per le entrate, le fonti di finanziamento e per le uscite, le finalità che si intendono conseguire nell'arco del triennio.

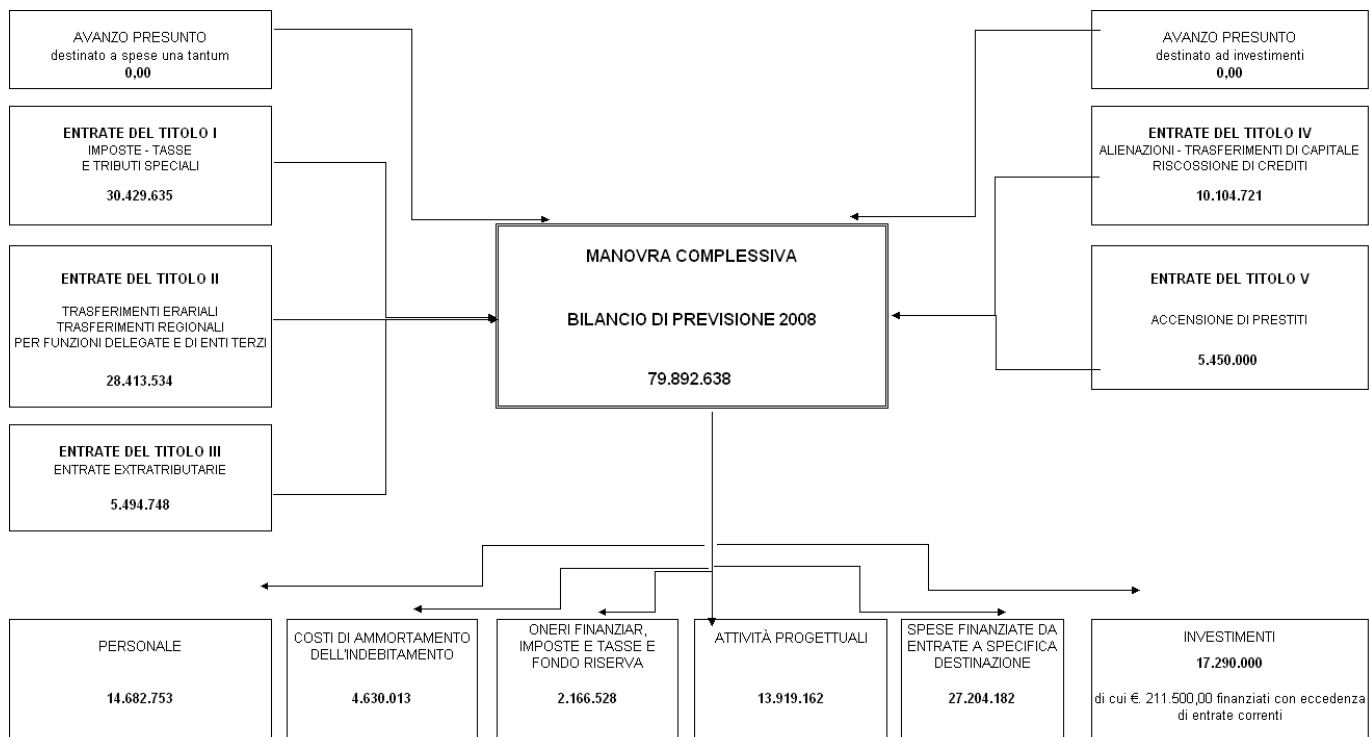
Il Bilancio Pluriennale contiene il quadro dei mezzi finanziari suddivisi nel triennio, che per il 2009, coincidono con quelli del Bilancio di Previsione, destinati alla copertura delle spese correnti e di investimento.

La programmazione triennale 2009/2011, conferma la suddivisione dell'attività dell'ente in cinque programmi corrispondenti a cinque macroaree, articolati in "progetti", come di seguito rappresentato:

programma	progetto	
7000 Servizi amministrativi e finanziari	1	Affari Generali e istituzionali
	2	Risorse Umane
	3	Risorse finanziarie e patrimoniali
	4	Comunicazione e sistema informativo
7001 Programmazione e sviluppo territoriale	1	Partecipazioni societarie
	2	Urbanistica e pianificazione territoriale
	3	Sviluppo economico
	4	Sistema informativo territoriale
	5	Promozione territoriale
	6	Cooperazione internazionale
	7	Piccoli comuni e sviluppo locale
7002 Tutela ambientale	1	Politiche faunistiche ed ittiche
	2	Tutela ambientale
	3	Difesa del suolo e risorse idriche
	4	Servizio Idrico Integrato
	5	Polizia Provinciale
	6	Politiche ecologiche
	7	Gestione integrata dei rifiuti
	8	ATO Rifiuti
	9	Protezione civile
7003 Infrastrutture e mobilità	1	Gestione della rete viaria
	2	Trasporti pubblici locali
7004 Servizi alla collettività	1	Edilizia scolastica e patrimoniale
	2	Pubblica istruzione
	3	Politiche del lavoro e formazione professionale
	4	Politiche sociali, giovanili, volontariato, pari opportunità, Sportello Europa

LA MANOVRA DI BILANCIO: I DATI COMPLESSIVI

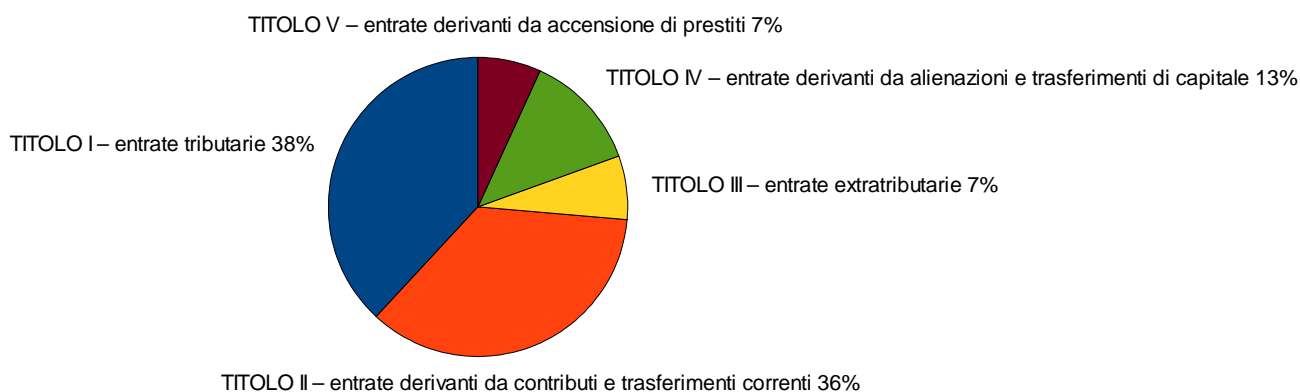
La manovra complessiva di bilancio 2009, al netto dei servizi per conto di terzi, ammonta complessivamente ad Euro 79.892.638,11 di cui Euro 62.602.638,11 di parte corrente (Titolo I e Titolo III) e Euro 17.290.000,00 di conto capitale (Titolo II).



LE ENTRATE

L'entrata complessiva sul bilancio 2009, al netto dei servizi per conto di terzi, registra una previsione complessiva di Euro 79.892.638,11 di cui Euro 64.337.917,01 di parte corrente (Titolo I, II e III) e Euro 15.554.721,10 di conto capitale (Titoli IV e V).

Entrate Previste



Le entrate correnti rappresentano l'80,53% delle entrate complessive e sono costituite da:

- Tributi per € 30.429.635,42
- Contributi e Trasferimenti correnti dallo Stato, dalla Regione e da altri Enti pubblici, anche in rapporto a funzioni delegate per € 28.413.533,76
- Proventi e rimborsi diversi per € 5.494.747,83

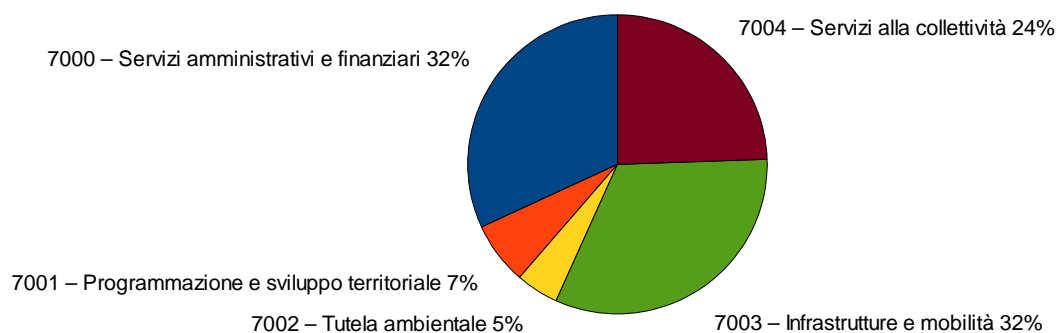
Le entrate straordinarie rappresentano il 19,47% delle entrate complessive e sono costituite da:

- Alienazioni di beni per € 4.660.000,00
- Trasferimenti di capitale per € 5.444.721,10
- Assunzioni di Prestiti per € 5.450.000,00

LE USCITE

La spesa complessiva sul bilancio 2009 è rappresentata per Euro 62.602.638,11 da spese di parte corrente (Titolo I e Titolo III) e Euro 17.290.000,00 da spese di conto capitale (Titolo II).

Uscite Previste



La spesa complessiva del triennio 2009/2011, analizzata per programmi, evidenzia i seguenti risultati:

Programma	2009	2010	2011
7000 - Servizi amministrativi e finanziari	25.483.554,02	25.781.065,17	26.465.438,02
7001 - Programmazione e sviluppo territoriale	5.417.772,29	5.218.380,24	4.978.380,24
7002 - Tutela ambientale	3.677.540,00	3.643.725,00	2.744.525,00
7003 - Infrastrutture e mobilità	25.770.631,80	24.780.631,80	23.090.631,80
7004 - Servizi alla collettività	19.543.140,00	14.912.545,00	13.162.545,00
Totale	79.892.638,11	74.336.347,21	70.441.520,06

La spesa corrente 2009 (titolo I e III), ammontante ad € 62.602.638 trova finanziamento per 26,9 milioni di euro con entrate a specifica destinazione e per 35,6 milioni con entrate correnti dell'ente.

	2009 prev.iniziale
	2
SPESE CORRENTI (tit. I e III)	62.602.638
di cui:	
1 -spese finanziate con entrate specifiche	26.988.407
2 -altre spese correnti finanziate con entrate correnti	35.614.231
così composte:	
A - sp. personale non coperte da entrate specifiche	15.918.805
B - sp. ammortamento mutui e prestiti non coperte da entrate specifiche	4.526.845
C - Oneri finanziari-aggi riscossione (IPT-Cosap)	452.500
TOTALE A+B+C	20.898.150
D -Fondo di riserva e Fondo svalut. Crediti	300.000
E -Altre spese correnti	14.416.081

H:\BILANCIO\Bil-2009\relazione prev. programm\spese -

La spesa per **investimenti**, per la parte relativa alle opere pubbliche, si riflette in un piano oggetto di apposito provvedimento, il "Programma Triennale dei lavori pubblici". Si tratta di uno strumento programmatico che consente la redazione di una Relazione Previsionale e Programmatica veritiera fondata su valori contabili credibili da iscrivere nel bilancio pluriennale, facendo sì che la programmazione diventi sempre più concreta ed aderente alla realtà, riducendo di conseguenza il grado di irrealizzabilità delle opere previste.

SINTESI DEL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2009-2011

	Interventi	Importo (in euro)			Totale
		2009	2010	2011	
Settore Viabilità	Estese e sistemazione piani viabili	930.000	1.000.000	600.000	12.350.000
	Barriere di sicurezza ed interventi di completamento segnaletica	190.000	1.000.000	500.000	
	Messa in sicurezza opere d'arte e consolidamento versanti e problematiche di dissesto	-	700.000	400.000	
	Adeguatezza viziosità planoaltimetriche (rettifiche di curve ed abbassamento dossi)	2.317.150	400.000	600.000	
	Interventi di cui all'articolo 125 del d.lgs. 163/2006 (lavori in economia)	1.212.850	1.500.000	1.000.000	
	Importo totale del Settore	4.650.000	4.600.000	3.100.000	
Settore Pianificazione Territoriale, Urbanistica ed Edilizia	Istituti scolastici - Interventi di risistemazione			1.800.000	13.500.000
	Istituti scolastici - Interventi di manutenzione straordinaria	1.570.000			
	Realizzazione nuovo polo scolastico in Albenga	6.300.000	3.000.000		
	Interventi su istituti scolastici ed edifici provinciali di cui all'articolo 125 del d.lgs. 163/2006	170.000,00	50.000,00		
	Adeguatezza normativi edifici di proprietà provinciale	110.000,00	500.000,00		
	Importo totale del Settore	8.150.000	3.550.000	1.800.000	
Settore Difesa del Suolo e Tutela Ambientale	Opere di consolidamento abitato in Comune di Tovo San Giacomo	--	496.000	--	496.000
	Importo totale del Settore	--	496.000	--	
Importo complessivo del programma		12.800.000	8.646.000	4.900.000	26.346.000

Il Programma Triennale delle Opere Pubbliche vede un impegno significativo e costante nel triennio nel Settore strade e viabilità per un totale di 12,3 milioni di euro circa, nel Settore dell'Edilizia Scolastica e patrimoniale per un totale di 13,5 milioni di euro e di 496 mila euro nel settore Difesa del suolo e tutela ambientale.

Complessivamente le **spese di investimento** previste nel bilancio 2009 ammontano a complessivi euro 17.290.000,00 e sono destinate agli interventi riepilogati nella tabella che segue.

PGM	PGT	SPESA DI INVESTIMENTO	ANNO 2009
7000	1	Consiglio Prov.le - Acquisto beni mobili e attrezzature	3.000,00
7000	3	Acquisto arredi Istituti scolastici	30.000,00
7000	4	Acquisto attrezzature per informatizzazione uffici	30.000,00
Totale programma 7000 "Servizi amministrativi e Finanziari"			63.000,00
7001	3	Fondo per implementare il Piano interventi regionale	230.000,00
7001	3	Fondo rotazione progett. Comuni entroterra	100.000,00
7001	3	Piano degli Interventi 2009 - PIN	2.288.500,00
7001	4	Banca dati georeferenziata-Controllo abusivismo strade	50.000,00
7001	5	Iniziative di promozione turistica - Acquisto attrezzature	3.000,00
7001	5	IAT - Acquisto attrezzature tecniche e informatiche	15.000,00
Totale programma 7001 "Programmazione e sviluppo territoriale"			2.686.500,00
7002	2	Sostituzione caldaie ad olio combustibile - Trasferimenti	250.000,00
7002	3	Interventi di difesa del suolo - Opere di consolidamento	
7002	4	ATO idrico - acquisto mobili e attrezzature	10.000,00
7002	5	Polizia provinciale - Acquisto autovetture e altre attrezz.	12.500,00
7002	7	Raccolta differenz. porta a porta - Trasferimenti a comuni	200.000,00
7002	7	Raccolta differenziata frazione biodegradabile - trasf.	400.000,00
7002	8	Ato rifiuti - Acquisto mobili e attrezzature	3.000,00
Totale programma 7002 "Tutela ambientale"			875.500,00
7003	1	Manutenzione straordinaria rete viaria	5.320.000,00
7003	1	Acquisto beni durevoli per viabilità	110.000,00
7003	2	Trasferimenti ad aziende di trasporto per investimenti	80.000,00
Totale programma 7003 "Infrastrutture e mobilità"			5.510.000,00
7004	1	Manutenzione straordinaria stabili	170.000,00
7004	1	Manutenzione straordinaria edifici scolastici	1.680.000,00
7004	1	Polo scolastico di Albenga	6.300.000,00
7004	3	Consigliere di Parità (art. 9 c. 2 D.Lgs. 196/2000)- Acq. Attrezzature	5.000,00
Totale programma 7004 "Servizi alla collettività"			8.155.000,00
TOTALE			17.290.000,00

H:\BILANCIO\Bil-2009\CONCAP2009-2011.XLS]2009-2011

Per il finanziamento degli investimenti, oltre all'attivazione delle classiche fonti ricorso all'indebitamento e trasferimenti l'ente ha sfruttato la capacità di generare internamente flussi finanziari, in altri termini ha utilizzato le tecniche proprie dell'autofinanziamento: alienazione di beni immobili e risorse di parte corrente, mentre occorrerà attendere l'approvazione del rendiconto 2008 per poter utilizzare l'avanzo di amministrazione risultante dalla chiusura dell'esercizio.

In dettaglio il finanziamento delle spese di investimento del prossimo triennio è assicurato da:

FINANZIAMENTI	2009	2010	2011	TOTALE
Mutui a carico ente	5.450.000,00	5.050.000,00	2.500.000,00	13.000.000,00
Trasferimenti c/capitale altri enti - Stato x strade Anas	2.900.000,00	3.100.000,00	2.400.000,00	8.400.000,00
Trasferimenti altri enti - Regione e Comuni	3.968.500,00	3.184.500,00	2.688.500,00	9.841.500,00
Riscossioni di crediti	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00
Alienazioni di cui:	4.660.000,00	10.000,00	10.000,00	4.680.000,00
<i>beni mobili e reliquati stradali</i>	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
<i>ex Caserma Carmana</i>	4.650.000,00			4.650.000,00
entrate correnti vincolate	160.500,00	220.500,00	110.500,00	491.500,00
altre entrate correnti	51.000,00	271.000,00	271.000,00	593.000,00
Totale finanziamenti	17.290.000,00	11.936.000,00	8.080.000,00	37.306.000,00

H:\BILANCIO\Bil-2009[CONCAP2009-2011.XLS]2009-2011

Savona, 18/12/2008