

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

**PER IL PERIODO:
2012 - 2013 - 2014**

**Modello n. 2
per Comuni e Unione di Comuni**

**Comune di:
COMUNE DI PORTO TOLLE**

INDICE GENERALE

1.1 Popolazione	Pag.	4
1.2 Territorio	Pag.	7
1.3.1 Personale	Pag.	8
1.3.2 Strutture	Pag.	10
1.3.3 Organismi gestionali	Pag.	11
1.3.4 Accordi di programma	Pag.	15
1.3.5 Funzioni esercitate su delega	Pag.	18
1.4 Economia insediata	Pag.	20
2.1 Fonti di finanziamento	Pag.	23
2.2 Analisi delle risorse	Pag.	24
3.1 Considerazioni generali programmi e progetti	Pag.	47
3.3 Impieghi per programma	Pag.	49
3.4 Programmi	Pag.	50
3.9 Fonti di finanziamento per programma	Pag.	96
4.1 Elenco opere pubbliche	Pag.	98
5.2 Dati analitici di cassa	Pag.	104
6.1 Valutazioni finali della programmazione	Pag.	109

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014**

SEZIONE 1

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

Comune di:
COMUNE DI PORTO TOLLE

1.1 POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento del 2001				10.671
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	10.131
	di cui:	maschi	n.	5.019
		femmine	n.	5.112
	nuclei familiari		n.	4.015
	comunità/convivenze		n.	5
1.1.3 - Popolazione al 1 gennaio 2010			n.	10.192
1.1.4 - Nati nell'anno	n.	58		
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n.	95		
		saldo naturale	n.	-37
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n.	119		
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n.	143		
		saldo migratorio	n.	-24
1.1.8 Popolazione al 31-12-2010			n.	10.131
di cui				
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)			n.	457
1.1.10 - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	579
1.1.11 - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.463
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)			n.	5.399
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)			n.	2.233

1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2006	0,62 %
	2007	0,59 %
	2008	0,69 %
	2009	0,74 %
	2010	0,57 %
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2006	0,92 %
	2007	0,85 %
	2008	0,95 %
	2009	0,96 %
	2010	0,94 %
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	14.846	entro il 31-12-2010
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

1.1.18 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Fascia ritenibile “non prevalente” di famiglie con reddito medio/basso, derivante da lavoro dipendente.

Altra fascia di famiglie ritenibile “consistente” con reddito sempre medio/basso ma derivate da lavoro autonomo (non professionale).

1.2 TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Kmq				223,00
1.2.2 - RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			1
1.2.3 - STRADE				
	* Statali		Km.	72,00
	* Provinciali		Km.	61,00
	* Comunali		Km.	104,00
	* Vicinali		Km.	0,00
	* Autostrade		Km.	0,00
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
		Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	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 edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
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"/>		
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

1.3 SERVIZI**1.3.1 - PERSONALE**

1.3.1.1					
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	9	1	C.1	32	2
A.2	0	0	C.2	0	2
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	2	C.4	0	11
A.5	0	0	C.5	0	5
B.1	14	0	D.1	12	0
B.2	0	1	D.2	0	0
B.3	20	0	D.3	5	0
B.4	0	6	D.4	0	5
B.5	0	4	D.5	0	2
B.6	0	7	D.6	0	3
B.7	0	2	Dirigente	0	0
TOTALE	43	23	TOTALE	49	30

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2010:

di ruolo n.	53
fuori ruolo n.	0

1.3.1.3 - AREA TECNICA			1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	3	1	A	0	0
B	10	3	B	4	2
C	4	3	C	4	1
D	4	1	D	4	2
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA			1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	2	1
C	10	6	C	2	1
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.7 - ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	6	2	A	9	3
B	18	14	B	34	20
C	12	9	C	32	20
D	7	5	D	17	10
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	92	53

1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2011				Anno 2012				Anno 2013				Anno 2014							
1.3.2.1 - Asili nido	n.	1	posti n.	28	24				26				26							
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	1	posti n.	80	98				100				98							
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	5	posti n.	325	323				328				326							
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	2	posti n.	240	203				210				208							
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n.			0	n.			0	n.			0	n.			0				
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km																				
- bianca				4,00				4,00				4,00				4,00				
- nera				0,00				0,00				0,00				0,00				
- mista				64,00				64,00				64,00				64,00				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km				253,00				253,00				254,00				254,00				
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.			15	n.			16	n.			17	n.			17				
	hq.			0,00	hq.			0,00	hq.			0,00	hq.			0,00				
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.			2.803	n.			2.803	n.			2.883	n.			2.910				
1.3.2.13 - Rete gas in Km				70,00				70,00				72,00				72,00				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile				57.333,00				53.840,00				54.800,00				56,00				
- industriale				0,00				0,00				0,00				0,00				
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.			2	n.			0	n.			0	n.			0				
1.3.2.17 - Veicoli	n.			24	n.			25	n.			25	n.			24				
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.19 - Personal computer	n.			74	n.			86	n.			88	n.			88				
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)																				

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno 2011		Anno 2012		Anno 2013		Anno 2014	
1.3.3.1 - Consorzi	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4
1.3.3.2 - Aziende	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.4 - Societa` di capitali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.5 - Concessioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.7 - Altro	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzi/i

CONSORZIO ATO POLESINE - Via Celio, 10 - 45100 ROVIGO

CONSVIPO (CONSORZIO SVILUPPO ECONOMICO E SOCIALE DEL POLESINE) - Viale delle Industrie, 53/B - 45100 ROVIGO

AUTORITA' D'AMBITO ATO RIFIUTI - BACINO DI ROVIGO - Viale delle Industrie, 53/A - 45100 ROVIGO

CONSORZIO PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI NEL BACINO DI ROVIGO - Via Ricchieri, 10 - 45100 ROVIGO

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

POLESINE SERVIZI S.P.A. - Via Benvenuto Tisi da Garofolo, 11 - 45100 ROVIGO

AZIENDA SERVIZI STRUMENTALI SRL - AS2 - Via D. Alighieri, 4 - 45100 ROVIGO

1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

VARI COMUNI DELLA PROVINCIA

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

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)

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 - ACCORDO 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
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari

Durata del Patto territoriale

Il Patto territoriale è:

- in corso di definizione
- già operativo

Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)**Oggetto****Altri soggetti partecipanti****Impegni di mezzi finanziari****Durata****Indicare la data di sottoscrizione**

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi

Legge 15 Marzo 1997, n. 59 ai sensi degli articoli 5,118, 128 della Costituzione.

- Funzioni o servizi

Articolo 1, comma 1, Legge 15 Marzo 1997, n. 59.

- Trasferimenti di mezzi finanziari

Osservanza dei principi fondamentali della copertura finanziaria e patrimoniale dei costi.

- Unità di personale trasferito

Nessuno.

1.3.5.2 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi

D.P.R. 24 Luglio 1977, n. 616 - Articoli 42 e 45.

- Funzioni o servizi

Assistenza alunni, trasporto gratuito, libri di testo, concessione sussidi, ecc.

- Trasferimenti di mezzi finanziari

Articolo 11, Legge 19 Maggio 1976, n. 335.

- Unità di personale trasferito

Nessuno.

**1.3.5.3 – VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI
DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE**

I conferimenti di funzioni, di cui all' articolo 1, comma 1, avvengono nella osservanza dei principi fondamentali della copertura finanziaria e patrimoniale dei costi per l'esercizio delle funzioni amministrative.

Ai sensi dell'articolo 11 della Legge 19 Maggio 1976, n. 335, la legge Regionale detta norme per la classificazione, nei bilanci degli Enti Locali, delle Entrate e delle Spese relative a funzioni ad esse delegate dalla Regione, assicurando la possibilità del controllo Regionale sulla destinazione dei fondi a tal fine assegnati dalla Regione agli Enti Locali e l'omogeneità delle classificazioni di dette spese nei medesimi bilanci rispetto a quelle contenute nel bilancio regionale.

1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

SI TRATTA DI UN' AREA MOLTO VASTA CARATTERIZZATA DA UNA SCARSA PROPENSIONE ALL'INSEDIAMENTO INDUSTRIALE CHE NEI SETTORI DELLA AGRICOLTURA E PESCA, DELL'INDUSTRIA (MANIFATTURIERA), DELLE COSTRUZIONI E DEL COMMERCIO ANNOVERA 2.293 UNITA' LOCALI ATTIVE, PER UN TOTALE COMPLESSIVO DI 2.262 AZIENDE (79 SOCIETA' DI CAPITALI, 158 SOCIETA' DI PERSONE, 2.025 IMPRESE INDIVIDUALI, 31 ARTIGIANALI).

LA DISTRIBUZIONE VEDE LA PREVALENZA DI AZIENDE NEL SETTORE DELLA AGRICOLTURA E PESCA, FORTEMENTE SVILUPPATA, IN AUMENTO RISPETTO AGLI ANNI PRECEDENTI, CON 1.751 UNITA' SEGUITA DAL COMMERCIO CON 149 (IN CONTINUA FLESSIONE RISPETTO AGLI ANNI PRECEDENTI), DALLE COSTRUZIONI CON 105, DALL'ATTIVITA' DI RISTORAZIONE CON 74 E DALLE ATTIVITA' MANIFATTURIERE CON 70.

LE ATTIVITA' ARTIGIANALI CENSITE AMMONTANO A 31 UNITA' E SONO PREVALENTEMENTE DISTRIBUITE NELLE ATTIVITA' DELLA AGRICOLTURA E DELLA PESCA (12 UNITA'), NELLE COSTRUZIONI (4 UNITA'), NELLE ATTIVITA' DEL NOLEGGIO (3 UNITA'), NELLE ATTIVITA' IMMOBILIARI (3 UNITA'), NEI SERVIZI DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE (2 UNITA'), NEL SETTORE DELLA SANITA' E ASSISTENZA SOCIALE (2 UNITA') E NELLE ATTIVITA' DI TRASPORTO (2 UNITA'). QUESTE RAPPRESENTANO RISPETTIVAMENTE IL 38,71%, IL 12,90%, IL 9,68%, IL 9,68%, IL 6,45%, IL 6,45% E ANCORA IL 6,45% DEL TOTALE. IL RIMANENTE 9,68% SI DISTRIBUISCE NELLE RESIDUALI CATEGORIE DEL SETTORE DEL COMMERCIO ALL'INGROSSO E AL DETTAGLIO (1 UNITA'), DELLE ATTIVITA' PROFESSIONALI (1 UNITA'), DEI SERVIZI D'ISTRUZIONE (1 UNITA').

LA DISTRIBUZIONE DELLE IMPRESE INDIVIDUALI, SU UN TOTALE DI 2.025 ATTIVITA', VIENE A CARATTERIZZARE I SEGUENTI SETTORI: L' AGRICOLTURA E LA PESCA CON 1.680 UNITA' E UNA INCIDENZA PARI AL 82,96%, IL SETTORE DEL COMMERCIO CON 101 UNITA' E UNA INCIDENZA DEL 4,99%, IL SETTORE DELLE COSTRUZIONI CON 73 UNITA' E UNA INCIDENZA DEL 3,60%, L'ATTIVITA' MANIFATTURIERA CON 40 UNITA' E UNA INCIDENZA DEL 3,60%. RESIDUALI RISULTANO LE ALTRE CATEGORIE CON 131 UNITA' COMPLESSIVE E UNA INCIDENZA DEL 6,47%.

LA DISTRIBUZIONE DELLE SOCIETA' DI PERSONE, SU UN TOTALE DI 158 ATTIVITA', VIENE A TOCCARE I SEGUENTI SETTORI: L' AGRICOLTURA E LA PESCA CON 53 UNITA' E UNA INCIDENZA PARI AL 33,54%, L'ATTIVITA' DI SERVIZI DI ALLOGGIO E RISTORAZIONE CON 32 UNITA' E UNA INCIDENZA DEL 20,25%, IL COMMERCIO ALL'INGROSSO E AL DETTAGLIO CON 25 UNITA' E UNA INCIDENZA DEL 15,82%, IL SETTORE DELLE COSTRUZIONI CON 14 UNITA' E UNA INCIDENZA DELL'8,86%, L'ATTIVITA' MANIFATTURIERA CON 11 UNITA' E UNA INCIDENZA DEL 6,96%. RESIDUALI SONO LE ALTRE CATEGORIE CON 23 UNITA' E CON UNA INCIDENZA DEL 14,57%.

PER QUANTO CONCERNE IL NUMERO DEGLI ADDETTI, CHE ASSOMMANO A 4.034 OCCUPATI, LA MAGGIOR DISTRIBUZIONE SI TROVA NEL SETTORE DELLA AGRICOLTURA E DELLA PESCA CON 2.164 ADDETTI E NEL SETTORE MANIFATTURIERO CON 408 ADDETTI E RAPPRESENTANO RISPETTIVAMENTE IL 53,64% E IL 10,11% DEGLI ADDETTI. PER QUANTO CONCERNE GLI ALTRI SETTORI SEGUE L'ATTIVITA' DEL COMMERCIO ALL'INGROSSO E AL DETTAGLIO CON 381 UNITA' E UNA INCIDENZA DEL 9,44%, L'ATTIVITA' DI SERVIZI DI

ALLOGGIO E RISTORAZIONE CON 318 UNITA' E UNA INCIDENZA DEL 7,88%, L'ATTIVITA' DELLE COSTRUZIONI CON 260 UNITA' E UNA INCIDENZA 6,44%.

RESIDUALI LE ALTRE ATTIVITA' CON 503 UNITA' E UNA INCIDENZA DEL 12,47%.

DA SEGNALARE CHE RISULTA ANCORA EMBRIONALE IL SETTORE TERZIARIO - SERVIZI.

PER QUANTO ATTIENE LA DISTRIBUZIONE DELLE DITTE (TIPOLOGIA) IL 78,09% DI QUESTE E' RAPPRESENTATO DA DITTE INDIVIDUALI, IL 6,09% DA SOCIETA' DI PERSONE, IL 3,04% DA SOCIETA' DI CAPITALI, L'1,19% DA ALTRE TIPOLOGIE.

PER QUANTO RIGUARDA IL NUMERO DEGLI ADDETTI, A PARTIRE DAL 1 TRIMESTRE 2008, SI CONSIDERANO GLI ADDETTI COMPLESSIVI DI IMPRESA DICHIARATI DALLE IMPRESE STESSE IN FASE DI ISCRIZIONE/MODIFICA O FORNITI DA FONTI ESTERNE AL SISTEMA CAMERALE, COME ATTUALMENTE DISPONIBILE NEGLI OUTPUT REGISTRO DELLE IMPRESE. (SI FA NOTARE CHE L'INFORMAZIONE SUGLI ADDETTI DI IMPRESA SI CONFIGURA COME PARAMETRO DIMENSIONALE D'IMPRESA E NON HA ALCUN RIFERIMENTO CON IL LIVELLO DI OCCUPAZIONE NEL TERRITORIO).

RISULTA INVECE IN LIEVE AUMENTO IL NUMERO DELLE UNITA' LAVORATIVE ATTIVE.

(N.B. I DATI SONO AL 3° TRIMESTRE 2011. FONTE: CAMERA DI COMMERCIO AGRICOLTURA INDUSTRIA E COMMERCIO DI ROVIGO - UFFICIO STATISTICA - ELABORAZIONE: AREA ECONOMICO FINANZIARIA DEL COMUNE DI PORTO TOLLE).

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

Comune di:
COMUNE DI PORTO TOLLE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	6.678.889,90	6.372.776,10	10.306.968,54	10.848.628,00	11.436.892,00	11.436.892,00	5,25
Contributi e trasferimenti correnti	4.928.455,44	4.796.993,25	1.142.847,30	878.500,00	865.300,00	872.200,00	-23,13
Extratributarie	1.052.222,30	902.264,19	1.229.433,00	810.560,00	898.755,00	980.955,00	-34,07
TOTALE ENTRATE CORRENTI	12.659.567,64	12.072.033,54	12.679.248,84	12.537.688,00	13.200.947,00	13.290.047,00	-1,11
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	52.272,53	67.852,00	103.000,00	105.500,00	0,00	0,00	2,42
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	12.711.840,17	12.139.885,54	12.782.248,84	12.643.188,00	13.200.947,00	13.290.047,00	-1,08
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.654.621,40	1.406.739,07	3.558.721,02	1.221.159,00	377.500,00	377.500,00	-65,68
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	25.760,00	154.226,52	148.500,00	67.000,00	0,00	0,00	-54,88
Accensione mutui passivi	1.744.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	3.424.881,40	1.560.965,59	3.707.221,02	1.288.159,00	377.500,00	377.500,00	-65,25
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	2.831.000,00	2.831.000,00	2.831.000,00	2.831.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	2.831.000,00	2.831.000,00	2.831.000,00	2.831.000,00	0,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	16.136.721,57	13.700.851,13	19.320.469,86	16.762.347,00	16.409.447,00	16.498.547,00	-13,24

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.1 - Entrate tributarie****2.2.1.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	5.704.644,82	5.401.508,80	6.752.838,54	6.701.880,00	6.786.980,00	6.786.980,00	-0,75
Tasse	972.760,62	969.884,26	1.127.100,00	1.067.000,00	1.570.164,00	1.570.164,00	-5,33
Tributi speciali ed altre entrate proprie	1.484,46	1.383,04	2.427.030,00	3.079.748,00	3.079.748,00	3.079.748,00	26,89
TOTALE	6.678.889,90	6.372.776,10	10.306.968,54	10.848.628,00	11.436.892,00	11.436.892,00	5,25

2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI							
	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO 2012 (A+B)
	2011	2012	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	
ICI 1^ CASA	4,000	4,000	0,00	0,00			0,00
ICI 2^ CASA	7,000	10,600	0,00	0,00			0,00
Fabbricati produttivi	7,000	10,600			0,00	0,00	0,00
Altro	0,000	9,520	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Per quanto concerne le Entrate Tributarie, il gettito maggiore è dato dall'Imposta Municipale Propria (*I.M.U.*) a seguito applicazione dell'articolo 13, comma 17, del D.L. n. 201 del 06 Dicembre 2011, denominato "Disposizioni urgenti per la crescita l'equità e il consolidamento dei conti pubblici" (in G.U. n. 284 del 06 Dicembre 2012, supplemento ordinario n. 251), convertito nella Legge n. 214 del 22 Dicembre 2011 (in G.U. n. 300 del 27 Dicembre 2011, supplemento ordinario n. 276) che anticipa in via sperimentale, a decorrere dal 2012 e fino al 2014, l'istituzione della succitata imposta che sostituisce l'I.C.I. e l'Irpef fondiaria, con le seguenti caratteristiche:

- si applica agli immobili, compresa l'abitazione principale e le relative pertinenze (solo i fabbricati di categorie C/2, C/6 e C/7), in base ai presupposti previsti all'articolo 2 del D. Lgs 504/1992, tenendo presente che per "abitazione principale" si intende l'immobile nel quale il possessore dimora abitualmente e risiede anagraficamente;
- viene abrogata la facoltà di assimilare all'abitazione principale gli immobili concessi in uso gratuito ai parenti;
- la base imponibile è la medesima dell'I.C.I.;
- il valore è costituito applicando alla rendita catastale rivalutata del 5% i seguenti moltiplicatori:
 - 160 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale A e nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, con esclusione della categoria catastale A/10;
 - 140 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale B e nelle categorie catastali C/3, C/4 e C/5;
 - 80 con riferimento ai fabbricati classificati nella categoria catastale D/5;
 - 80 per i fabbricati classificati nella categoria catastale A/10;
 - 60 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale D, elevato a 65 dal 01 Gennaio 2013;
 - 55 per i fabbricati classificati nella categoria catastale C/1;
- per i terreni agricoli il valore è costituito applicando al reddito dominicale rivalutato del 25% un moltiplicatore pari a 130;
- per i coltivatori diretti e gli imprenditori agricoli professionisti iscritti nella previdenza agricola il moltiplicatore è pari a 110;
- l'aliquota di base dell'I.M.U. è lo 0,76%, con la possibilità per i Comuni di aumentarla o di diminuirla fino a 0,3 punti percentuali;
- l'aliquota per l'abitazione principale (occorre anche la residenza anagrafica) e le pertinenze è dello 0,4%, con possibilità per i comuni di aumentarla o di diminuirla fino a 0,2 punti percentuali; dalla stessa deve essere detratto, fino a concorrenza della relativa imposta, l'importo di 200,00 Euro, che, a discrezione dei Comuni, può essere elevato fino a concorrenza dell'imposta dovuta nel rispetto dell'equilibrio del bilancio. In tal caso non può essere aumentata l'aliquota ordinaria per le unità immobiliari tenute a disposizione. Per gli anni 2012 e 2013 la suddetta detrazione è maggiorata di 50,00 Euro, fino ad un massimo di 400,00 Euro, per ciascun figlio di età non superiore a 26 anni, purchè dimorante abitualmente e residente anagraficamente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale;
- l'aliquota per i fabbricati rurali ad uso strumentale è dello 0,2% con possibilità da parte dei Comuni di diminuirla fino allo 0,1%;
- l'aliquota di base può essere ridotta da parte dei Comuni fino allo 0,4% relativamente agli immobili non produttivi di reddito fondiario, agli immobili posseduti da soggetti IRES ed agli immobili locati;
- l'ammontare derivante dall'applicazione dell'aliquota base dello 0,76% su tutti gli immobili tranne le abitazioni principali (e relative pertinenze) e i fabbricati rurali strumentali, al netto dell'eventuale applicazione delle detrazioni e delle riduzioni di aliquota nonché degli incrementi deliberati dal Comune, è versato allo Stato nella misura del 50% secondo le modalità da stabilirsi con provvedimento del direttore dell'Agenzia delle Entrate. Ai comuni rimarrà quindi integralmente l'introito derivante dagli eventuali aumenti di aliquota deliberati rispetto a quella base, mentre dovranno versare

la quota non incassata per effetto delle eventuali riduzioni applicate. Ai Comuni rimarrà, inoltre, l'intero gettito derivante dall'attività di accertamento dell'eventuale evasione (imposta, interessi, sanzioni).

Il maggior gettito derivante dall'applicazione delle aliquote base I.M.U., al netto del 50% dello 0,76% da versare direttamente allo Stato, rispetto al gettito I.C.I del 2011 con l'aggiunta della quota del trasferimento statale sostitutivo dell'I.C.I. abolita sulla 1^ abitazione, stimato, è acquisito al bilancio dello stato mediante pari riduzione del "Fondo Sperimentale di Riequilibrio".

Gli effetti espansivi previsti con l'I.M.U. vengono quindi sterilizzati.

In caso di incapienza il comune è tenuto a versare l'eccedenza al bilancio dello Stato.

Ai Comuni rimarrà quindi integralmente l'introito derivante dagli eventuali aumenti di aliquota deliberati rispetto a quella base, mentre dovranno versare la quota non incassata per effetto delle eventuali riduzioni applicate;

-La competenza a deliberare le aliquote dell'I.M.U. è del Consiglio Comunale.

Per quanto concerne la situazione di Cassa è utile segnalare che, a fronte di un fondo di cassa iniziale, all'1 Gennaio 2011 di €uro 17.328.853,27.= il saldo finale al 31 Dicembre 2011 ammonta a €uro 16.611.929,70.=.

Come è noto, le Entrate Tributarie si dividono in I.M.U. (Imposta Municipale Propria), T.A.R.S.U. (Tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani interni), Imposta Comunale sulla Pubblicità e Diritto sulle Pubbliche Affissioni.

Per quanto concerne *l'Imposta sulla Pubblicità e diritti sulle Pubbliche Affissioni*, il servizio è dato in gestione. L'ammontare dei cespiti imponibili è strettamente connesso all'evoluzione dell'economia locale; tanto più è positivo l'andamento, tanto più è probabile il ricorso da parte di operatori economici ai messaggi pubblicitari.

Si segnala che resta in vigore la sospensione triennale prevista dall'articolo 77 bis, comma 30, della Legge 133/2008 di conversione del D.Lgs 112/2008.

Sulla base dell'articolo 62, comma 1, D.Lgs n. 446/97 è possibile, con regolamento da adottarsi entro il termine di approvazione del bilancio stabilito da norme statali, sostituire l'imposta con l'introduzione di un canone determinato in base a tariffa.

Tale canone non ha natura di entrata tributaria (Circolare Ministero delle Finanze del 03 Novembre 1998, n. 256/E), per cui il regolamento non deve essere trasmesso al Ministero delle Finanze.

I Comuni che intendono istituire il canone sostitutivo dell'imposta di pubblicità, non possono determinare tale canone in misura superiore al 25% delle tariffe vigenti nell'anno antecedente.

Il termine per deliberare le tariffe è fissato al 31 Marzo di ogni anno con decorrenza dal 1^ Gennaio del medesimo anno, in deroga a quanto stabilito dall'articolo 3 della Legge n. 212/2000 (statuto del contribuente). In caso di mancata adozione vanno applicate le tariffe dell'anno precedente. (Articolo 10, comma 1, lettera a, della Legge n. 448/2001). Ai sensi di quanto disposto dall'articolo 8, comma 3, del D.Lgs n. 507/93, il pagamento dovrebbe avvenire entro il 31 Gennaio dell'anno di riferimento. Poichè il termine per la determinazione delle tariffe in argomento è fissato al 31 Marzo, i Comuni, come previsto anche dalla Circolare Ministeriale 05 Febbraio 2001, n. 1 F.L., possono deliberare il differimento alla scadenza, differimento che può essere annuale o permanente. E' riconosciuta a tutti i Comuni la possibilità di dividere il territorio in due categorie in relazione alla loro importanza commerciale e applicare così la maggiorazione fino al 150% dell'imposta per la pubblicità commerciale (articolo 10, comma 1, lettera b, della Legge n. 448/2001). E' prevista l'esenzione per le insegne di esercizio di attività commerciali e di produzione di beni o servizi che contraddistinguono la sede ove si svolge l'attività cui si riferiscono, di superficie complessiva fino a cinque metri quadrati. Con specifica previsione nel regolamento dei tributi locali (articolo 52 del D. Lgs. n. 446/1997) i Comuni possono prevedere l'esenzione anche per le insegne di esercizio di superficie complessiva superiore al limite dei cinque metri quadrati.

TAR SU. L'attuazione di alcune disposizioni del codice ambientale (Decreto Legislativo 2 Aprile 2006, n. 152) che dovevano essere applicate già dal 2008, per effetto delle disposizioni contenute nell'articolo 5, comma 1, decreto di proroga ambientale, hanno trovato (anche per il 2012) rinvii. L'articolo 23, comma 21, del Decreto Legge 78/2009 ha disposto la proroga al 31 Dicembre 2009, spostata poi al 30 Giugno 2010 dal Decreto Legge 194/2009 (decreto milleproroghe) del termine a decorrere dal quale i comuni possono deliberare il passaggio da Tarsu a Tia, secondo quanto previsto dall'articolo 5, comma 2 quater, del Decreto Legge 207/2008, convertito con modificazioni dalla Legge 13/2009. Quest'ultima disposizione stabiliva che gli enti potevano deliberare il passaggio da tassa a tariffa qualora il decreto attuativo della nuova tariffa per la gestione dei rifiuti urbani, prevista dall'articolo 238, comma 6, del Decreto Legislativo n. 152/2006, non fosse emanato dal competente Ministero dell'Ambiente entro il 30 Giugno 2009. Tale Decreto Ministeriale, ad oggi, non è ancora stato approvato. Inoltre, l'articolo 14, comma 7, del Decreto Legislativo n. 23/2011 sul federalismo municipale consente ai comuni di continuare ad applicare i regolamenti "adottati in base alla normativa concernente la tassa sui rifiuti solidi urbani e la tariffa di igiene ambientale", ferma restando la possibilità "di adottare la tariffa integrata ambientale".

Da elaborazioni sistematiche è emerso che i cespiti imponibili, in considerazione dell'attività edificatoria dell'ultimo decennio, siano in moderato aumento. Ai fini dell'esercizio dell'attività di accertamento, l'ufficio si attiverà per richiedere al contribuente, qualora non sia possibile reperire le informazioni necessarie presso gli uffici pubblici, l'esibizione di atti, documenti, planimetrie degli immobili o la compilazione di questionari e, nel caso di inosservanza delle menzionate richieste, potrà esercitare il diritto di accesso ai locali ed aree tramite dipendenti incaricati, al fine di acquisire i dati relativi alla misura e destinazione dei locali ed aree interessate. Per la verifica delle omesse denunce l'ufficio attuerà incroci fra i dati desunti dai ruoli ed i dati anagrafici, nel caso di abitazioni, ed i dati della CCIAA e degli uffici comunali competenti al rilascio di qualsivoglia autorizzazione, nel caso di attività economiche.

L'Amministrazione si avvale della facoltà di applicare, per il decimo anno, l'ADDIZIONALE COMUNALE all'I.R.P.E.F. il cui gettito viene stimato in relazione alle attuazioni di legge.

L'articolo 1, comma 123 della Legge di Stabilità 2011 aveva riconfermato il blocco degli aumenti dei tributi locali ad eccezione della tassa rifiuti. Con l'articolo 1, comma 11, del D. L. n. 138/2011, convertito nella Legge 148/2011, viene ripristinata, a partire dal 01 Gennaio 2012, la possibilità di incrementarla fino allo 0,8%, anche in unica soluzione. La determinazione della misura dell'addizionale, essendo di natura regolamentare, rimane di competenza del Consiglio Comunale (come da nota del 12 Marzo 2007, protocollo 938/2007/DPF/UFF del Ministero dell'Economia e delle Finanze). Viene, poi, introdotta la possibilità di differenziare l'addizionale in base al reddito con l'obbligo, però, di utilizzare gli stessi scaglioni previsti per l'imposta nazionale. Resta ferma la possibilità di prevedere soglie di esenzione ai sensi dell'articolo 1, comma 3 bis, del D. Lgs. n. 360/1998, esclusivamente in ragione del possesso di specifici requisiti reddituali, da intendersi come limite di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta, mentre nel caso di superamento, la stessa è dovuta sul reddito complessivo.

L'articolo 14 del D. Lgs n. 23/2010 dispone che, a decorrere dal 2011, le delibere di variazione dell'addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche hanno effetto dal 01 Gennaio dell'anno di pubblicazione sul sito informatico di cui all'articolo 1, comma 3, del citato Decreto Legislativo n. 360/1998, a condizione che detta pubblicazione avvenga entro il 31 dicembre dell'anno in cui la delibera afferisce.

L'articolo 1, comma 143, della Legge Finanziaria 2007, ha previsto un acconto pari al 30% oltre al versamento diretto. L'articolo 40, comma 7, del Decreto Legge 159/2007, convertito nella Legge 222/2007, ha stabilito che, ai fini dell'acconto, viene presa in considerazione l'aliquota vigente nell'anno precedente, salvo che la pubblicazione della delibera si effettua entro il 31 Dicembre dell'anno precedente quello di riferimento.

Per poter ottenere l'acconto del 30%, già dal 2012, è necessario che la delibera con cui viene determinata la misura dell'addizionale sia adottata entro il 31 Dicembre 2011 e pubblicata sul sito del Mef entro la stessa data. Diversamente il beneficio dell'aumento si avrà solo nel 2013.

L'agenzia delle Entrate, con comunicato dell'8 Febbraio 2010, ha dato indicazioni per accedere tramite sistema Siatel alla relativa ripartizione.

2.2.1.4 – Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni%:

Con l'acconto di Giugno 2012 si versa il 50% dell'imposta dovuta, applicando le aliquote di base e le detrazioni previste.

Abitazione principale e relative pertinenze - aliquota dello 0,4% con un massimo di 3 pertinenze, una per ogni categoria catastale (C/2, C/6, C/7).

Fabbricati rurali ad uso strumentale - aliquota dello 0,2%.

Tutti gli altri fabbricati, terreni agricoli, aree fabbricabili - aliquota di base dello 0,76%.

Nel caso in cui il contribuente scelga di versare in tre rate l'imposta dovuta per l'abitazione principale e relative pertinenze, l'aliquota dello 0,4% è applicabile anche alla seconda rata di Settembre.

Dall'imposta dovuta per unità immobiliare adibita ad abitazione principale del soggetto passivo e per le relative pertinenze, si detraggono, fino a concorrenza del suo ammontare, Euro 200,00 rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione. Se l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale da più soggetti passivi, la detrazione spetta a ciascuno di essi proporzionalmente alla quota per la quale la destinazione medesima si verifica. Per gli anni 2012 e 2013, la detrazione viene maggiorata di 50,00 Euro per ciascun figlio di età non superiore a 26 anni, che dimori e risieda anagraficamente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale. L'importo complessivo della maggiorazione, al netto della detrazione di base, non può superare l'importo massimo di Euro 400,00. La detrazione si applica anche alle unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale dei soci assegnatari, e agli alloggi regolarmente assegnati dagli istituti autonomi per le case popolari.

2.2.1.5 – Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Imposta di Pubblicità: le tariffe che si adotteranno nel triennio sono quelle già deliberate e applicate nell'anno 2002 e le relative aliquote sono diversificate in relazione alla natura e alle dimensioni del mezzo pubblicitario utilizzato. A decorrere dall'1 Gennaio 2000 l'imposta di pubblicità ed i diritti sulle pubbliche affissioni possono essere aumentati fino al 50% per le superfici superiori al metro quadrato. Le frazioni di metro si arrotondano a mezzo metro quadrato. Per effetto dell'articolo 11, comma 10, della Legge 449/97, le tariffe in questione possono essere aumentate, in via generale, fino al 20% delle tariffe base ex Decreto Legislativo 507/93.

Contrariamente a quanto stabilito dalla previgente normativa, in caso di mancata adozione, le tariffe si intendono prorogate di anno in anno.

Per effetto delle disposizioni dell'articolo 1, comma 311, della Finanziaria 2007 sarà possibile il pagamento dell'imposta comunale sulla pubblicità per la sola superficie eccedente i 5 metri quadrati. Il minor gettito derivante dall'esenzione dell'imposta prevista per le insegne che contraddistinguono le sedi degli esercenti attività commerciali e di produzione di beni e servizi nel limite complessivo dei 5 metri quadrati è totalmente compensato dallo Stato sulla base di certificazioni da presentare secondo modalità previste in apposito decreto ministeriale. Tali trasferimenti non sono soggetti a riduzioni per effetto di altre norme contenute nella Finanziaria.

Con lo slittamento dei bilanci, è stato confermato dalla C.m. 1FL/2001 che gli enti possono deliberare anche il differimento della scadenza dei termini di pagamento.

Il legislatore ha stabilito che l'eventuale sostituzione dell'imposta sulla pubblicità con il canone di autorizzazione all'installazione dei mezzi pubblicitari, previsto dall'articolo 62 del Decreto legislativo 446/1997, rimane soggetto al blocco imposto dall'articolo 1, comma 123 della Legge di stabilità in quanto la Corte Costituzionale con la sentenza n. 141/2008 ha qualificato come entrata tributaria il canone di autorizzazione all'installazione dei mezzi pubblicitari.

Addizionale Comunale. Viene confermata l'aliquota allo 0,4% della addizionale comunale, ai sensi del Decreto Legislativo n. 360 del 28 Settembre 1998. Con effetto dal 25 Ottobre 2001, data di entrata in vigore dell'articolo 11 della Legge n. 383/2001, l'efficacia delle delibere contenenti le aliquote (fissate con regolamento istitutivo) dell'addizionale comunale I.R.P.E.F. decorre dalla loro data di pubblicazione sul sito informatico individuato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, come previsto nel D.M. 31 Maggio 2002. (In pratica il sito diventa la fonte ufficiale, in sostituzione della Gazzetta, diversamente da come era stato stabilito nel "collegato" alla manovra finanziaria per il 2000, recepito nella Circolare del Ministero delle Finanze n. 205/d del 15 Novembre 2000, la quale circolare aveva precisato che l'esecutività della deliberazione era prevista a partire dalla data di pubblicazione sulla G.U. L'articolo 28 della Legge 342/2000 aveva dunque imposto il differimento dell'efficacia delle delibere alla pubblicazione delle stesse sulla Gazzetta Ufficiale). Con la Legge Finanziaria 2007, n. 296 del 27 Dicembre 2006, per effetto dei commi 142, 143 e 144, le disposizioni in materia di addizionale IRPEF sono state completamente riviste modificando, come già evidenziato, l'organo competente a deliberarle, stabilendo nuove aliquote, prevedendo la facoltà di definire una soglia di esenzione, individuando la soggettività passiva, le modalità di versamento ai comuni e gli adempimenti a carico del sostituto d'imposta.

T.A.R.S.U. il costo del servizio di raccolta e di smaltimento dei rifiuti, molto probabilmente risulterà crescente (si registrano attendibili aumenti sulla stima del bilancio pluriennale), mentre le tariffe che vengono adottate, non subiscono, per l'esercizio 2012, alcun adeguamento per raggiungere la copertura minima prevista dalla legge (che non può essere inferiore al 50%, articolo 61 Decreto Legislativo n. 507 del 15 Novembre 1993). La piena copertura dei costi del servizio di gestione dei rifiuti per i Comuni che abbiano raggiunto nell'anno 1999 una copertura dei costi superiore all'85% può essere raggiunta, ai sensi del comma 134 della Legge Finanziaria 2007 in 7 anni. In conseguenza il sistema tariffario totale del servizio doveva essere applicato nel 2007 per i comuni con popolazione superiore ai 5.000 abitanti che non avevano raggiunto nel 1999 un grado di copertura dei costi tra il 55% e l'85%, ovvero superiore all'85.

Prosegue l'attività, intrapresa già da alcuni esercizi finanziari, di una revisione generale dell'utenza verificando se i soggetti passivi d'imposta, usufruiscano del servizio, adempiano in modo corretto agli obblighi di legge e dichiarino i reali parametri ai fini dell'applicazione della tariffa. L'articolo 1, comma 108 della Legge Finanziaria 2007 prevede una raccolta differenziata minima nel periodo dal 2007 al 2011. L'articolo 2, comma 38, della Legge Finanziaria 2008 demanda alle Regioni la ridefinizione degli ambiti territoriali ottimali. L'articolo 77 bis, comma 30, del Decreto Legge 112/2008, convertito in Legge 133/2008, prevede che la TARSU resti in vigore anche per gli anni 2009/2011.

2.2.1.6 – Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

Capo Area Servizi Finanziari e Capo Ufficio Tributi.

2.2.1.7 – Altre considerazioni e vincoli:

Le Entrate tributarie comunali vanno assumendo sempre maggiore rilevanza nell'ambito della corretta compilazione dei bilanci di previsione: questo a seguito della volontà del legislatore di lasciare sempre maggiore responsabilità d'impostazione agli Enti Locali, sottraendone parte ai trasferimenti erariali.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	4.301.864,67	4.291.402,24	247.260,00	17.000,00	18.000,00	20.000,00	-93,12
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	598.245,72	376.588,70	699.715,00	693.900,00	693.200,00	698.100,00	-0,83
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	3.000,00	2.588,00	3.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	-57,14
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	25.345,05	126.414,31	192.372,30	166.100,00	152.600,00	152.600,00	-13,65
TOTALE	4.928.455,44	4.796.993,25	1.142.847,30	878.500,00	865.300,00	872.200,00	-23,13

2.2.2.2 – Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

L'articolo 2 del Decreto sul federalismo fiscale, approvato il 3 Marzo 2011 dalla Camera in applicazione della Legge 42/2009, in linea con l'articolo 119 della Costituzione, comporta la fiscalizzazione dei tradizionali trasferimenti. Si ricorda che i trasferimenti correnti dello Stato vengono individuati rispettivamente nel contributo ordinario, perequativo e sviluppo investimenti. Spariscono, già dal 2011, il Fondo Consolidato, il Fondo Perequativo e numerosi altri fondi e, al posto dei trasferimenti, i Comuni riceveranno quote dei tributi immobiliari: sarà attribuito, tramite un Fondo Sperimentale di Riequilibrio, il 30% del gettito delle imposte di registro, ipotecarie e catastali, di bollo, dei tributi speciali catastali e delle tasse ipotecarie per gli atti relativi agli immobili ubicati sul loro territorio, oltre all'intero gettito dell'IRPEF sul reddito da fabbricati e dell'imposta di registro e bollo sui contratti di locazione.

Il Fondo Sperimentale verrà ripartito per il 30% in base ai residenti e, per la quota restante, almeno il 20% sarà ripartito tra i Comuni che esercitano in forma associata e le isole monocomune. Non entra invece nel Fondo Sperimentale di Equilibrio la Compartecipazione all'IVA, in relazione ai consumi che si verificano sul territorio, inizialmente considerato su base provinciale e ripartito sulla base dei residenti di ogni comune.

Rimangono, in quanto non fiscalizzati, il Fondo Iva Servizi Commerciali e il Fondo Iva Trasporti, il Fondo Sviluppo Investimenti, che ora si chiama Fondo Intervento a Sostegno di Comuni e Province.

Con la Legge Finanziaria 2007, è stato modificato radicalmente il sistema della compartecipazione dei comuni al gettito I.r.p.e.f. sostituendo il sistema di compartecipazione statico con un meccanismo c.d. "dinamico". La compartecipazione al gettito I.r.p.e.f. dei comuni, a decorrere dal 1 Gennaio 2007, è fissata nella misura dello 0,69% (0,75% nel 2009) calcolata sul gettito del penultimo anno precedente l'esercizio di riferimento (decorrerà dal 2007 con riferimento alla base imponibile 2005). Tale compartecipazione, per l'anno 2007, non ha comportato risorse aggiuntive in quanto i trasferimenti statali sono stati ridotti in misura pari all'ammontare della compartecipazione. A decorrere dall'esercizio finanziario 2008, l'incremento del gettito partecipato, rispetto all'ammontare del 2007, è invece ripartito tra i comuni secondo criteri che saranno definiti con apposito decreto del Ministero dell'Interno, di concerto con il Ministro per gli affari regionali e le autonomie locali, previa intesa in sede di Conferenza Stato - città ed autonomie locali. Tali criteri dovranno comunque perseguire finalità di tipo perequativo e promuovere lo sviluppo economico. Nell'anno 2008 hanno partecipato alla ripartizione solo i Comuni che hanno rispettato il Patto di Stabilità nell'anno 2006.

L'articolo 2, comma 4, del D. Lgs n. 25/11 sul Federalismo Fiscale, nell'assegnare ai comuni la compartecipazione all'I.V.A., sopprime la compartecipazione all'I.R.P.E.F..

2.2.2.3 – Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

I trasferimenti Regionali rappresentano per lo più funzioni delegate, in particolare riguardano la Legge Regionale n° 28/91, che rappresenta una sorta di partita di giro. Già la Finanziaria 2001 aveva confermato la scelta di fare dei Comuni i soggetti centrali della gestione delle politiche sociali.

2.2.2.4 – Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Dal punto di vista finanziario, non si rilevano contributi di particolare entità. L'utilizzo è finalizzato a specifiche iniziative.

2.2.2.5 – Altre considerazioni e vincoli:

Come segnalato nei precedenti paragrafi, la politica di riduzione dei trasferimenti ha portato, già dai precedenti esercizi finanziari, necessariamente l'Ente ad avvalersi della facoltà di applicare, e di confermare aumentare in eguale misura all'anno 2011, l'Addizionale Comunale, ai sensi del Decreto Legislativo n. 360 del 28 Settembre 1998, decreto emanato in attuazione dell' articolo 48, commi dal 10 al 12, della Legge 27 Dicembre 1997, n. 449.

Si precisa che il Decreto del 21 Dicembre 2011, emanato d'intesa con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, ha fissato il termine per la deliberazione del Bilancio di Previsione degli Enti Locali 2012, differendolo al 31 Marzo 2012. Successivamente il comma 16 - quater dell'articolo 29 del Decreto Legge 29 Dicembre 2011, n. 216, aggiunto dalla Legge di conversione 24 Febbraio 2012, n. 14, ha ulteriormente differito al 30 Giugno il predetto termine. Infine il D.M. 20 Giugno 2012, pubblicato in G.U. n. 147 del 26 Giugno 2012, ha ulteriormente differito il termine al 31 Agosto 2012, venendo incontro alle difficoltà manifestate dagli enti locali attraverso la richiesta dell'Associazione Nazionale Comuni Italiani. Tale termine è stato ulteriormente differito al 31 Ottobre 2012 a seguito Decreto del Ministro dell'Interno del 02 Agosto 2012.

Gli importi dei trasferimenti rappresentano un dato di stima su indicazione dello stesso Ministero. (Si veda a tal proposito sul sito www.finanzalocale.interno.it - Indicazioni sui trasferimenti erariali spettanti agli Enti Locali per l'anno 2012).

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.3 - Proventi extratributari****2.2.3.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	664.795,24	643.526,16	720.583,00	558.510,00	684.705,00	766.705,00	-22,49
Proventi dei beni dell'ente	97.184,79	177.223,38	196.050,00	194.050,00	156.050,00	156.250,00	-1,02
Interessi su anticipazioni e crediti	270.422,70	80.690,49	142.750,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	-73,38
Utili netti delle aziende speciali e partecipate. Dividendi delle societa'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	19.819,57	824,16	170.050,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-88,23
TOTALE	1.052.222,30	902.264,19	1.229.433,00	810.560,00	898.755,00	980.955,00	-34,07

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

Il titolo terzo dell'entrata individua le risorse extratributarie. Appartengono a questo aggregato i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni dell'ente e gli interessi su anticipazioni e crediti. Notevole è l'impatto sociale e finanziario di queste entrate, poiché abbracciano tutte le prestazioni rese alla cittadinanza sotto forma di servizi istituzionali, servizi a domanda individuale, servizi produttivi. I proventi dei beni patrimoniali dell'ente sono costituiti dagli affitti addebitati agli utilizzatori di beni del patrimonio disponibile concessi in locazione. E' importante sottolineare che nel corso della attuazione della programmazione vengono mantenuti i livelli tariffari in essere, attuando una calmierata pressione tariffaria dell'Ente. I livelli tariffari fissati dei servizi tengono in considerazione numerosi aspetti quali l'impatto sul bilancio, il rapporto tra prezzo e qualità del servizio, l'impatto dell'aumento della tariffa sulla domanda, il grado di socialità ed altri importanti fattori politico/ambientali.

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:

Con delibera di Giunta Comunale n. 165 del 10 Ottobre 2012 sono stati individuati i Servizi a Domanda Individuale relativi all'esercizio finanziario 2012 precisando, per ogni servizio, la percentuale di copertura. Complessivamente il tasso di copertura si assesta, per l'anno 2012, al 31,25%, valore inferiore al 36%, valore minimo previsto per legge (per gli enti strutturalmente deficitari) - articolo 14, comma 1, D.L. 28 Dicembre 1989, n. 415, convertito in Legge n. 38/90.

2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli:

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.4 - Contributi e trasferimenti in c/c capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	260.584,49	125.970,24	1.140.000,00	705.459,00	171.000,00	171.000,00	-38,11
Trasferimenti di capitale dallo stato	56.281,03	55.133,83	53.438,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	-21,40
Trasferimenti di capitale dalla regione	1.066.887,00	1.014.599,00	2.043.283,02	461.700,00	0,00	0,00	-77,40
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	196.925,45	0,00	310.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	151.975,96	433.114,52	263.500,00	184.500,00	164.500,00	164.500,00	-29,98
TOTALE	1.732.653,93	1.628.817,59	3.810.221,02	1.393.659,00	377.500,00	377.500,00	-63,42

2.2.4.2 – Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

L'articolo 2, comma 8, dispone che i trasferimenti erariali sono ridotti, con decreto interministeriale, in misura corrispondente al gettito che confluisce nel Fondo Sperimentale di Riequilibrio, nonchè al gettito devoluto ai comuni ed al gettito derivante dalla compartecipazione all'I.V.A., al netto del gettito della cessata addizionale sull'energia elettrica. L'articolo 20, comma 16 del D.L. 98/11, convertito dalla Legge 111/11, dispone che le eventuali riduzioni dei trasferimenti erariali a seguito del federalismo fiscale è stata definita con Decreto Interministeriale del 21 Giugno 2011.

2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni:

Anche per quanto riguarda gli stanziamenti del fondo sviluppo investimenti, rimangono confermate le disposizioni dell'articolo 31, comma 11, della Legge n. 289/2002, secondo le quali, a decorrere dall'anno 2003, il fondo sviluppo investimenti è determinato annualmente nella misura necessaria all'attribuzione dei contributi sulle rate di ammortamento dei mutui ancora in essere e dei mutui contratti o concessi ai sensi dell'articolo 46 bis del Decreto Legge 23 Febbraio 1995, n. 41, convertito con modificazioni dalla Legge 22 Marzo 1995, n. 85. Quindi il contributo in oggetto, attualmente erogato a fronte dei mutui contratti con la Cassa DD-PP. resta invariato, sia per quanto attiene l'aspetto quantitativo sia per quanto attiene alla durata del contributo stesso, anche se i mutui hanno formato oggetto di estinzione anticipata, ai termini dell'articolo 28 della Legge 23 Dicembre 1998, n. 448 (patto di stabilità interno), oppure di novazione, a termini dell'articolo 61, comma 3, della medesima Legge n. 448/98 (Circolare Ministero dell'Interno, Direzione Centrale Finanza Locale, 27 Aprile 1999, n. F.L. 19/99).

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	52.272,53	67.852,00	103.000,00	105.500,00	0,00	0,00	2,42
Proventi oneri di urbanizzazione detinati a investimenti	25.760,00	154.226,52	148.500,00	67.000,00	0,00	0,00	-54,88
TOTALE	78.032,53	222.078,52	251.500,00	172.500,00	0,00	0,00	-31,41

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

Si pone in risalto come gli attuali strumenti urbanistici adottati possano assicurare il gettito previsto per gli oneri di urbanizzazione. La Legge Finanziaria 2005 (all'articolo 1, comma 43 Legge 30 Dicembre 2004, n. 311) ha ripristinato, a partire dall'1 Gennaio 2005, i limiti di spesa corrente a valere sugli oneri di urbanizzazione.

Il legislatore ha usato il sistema delle abrogazioni implicite di norme vigenti, vale a dire dell'articolo 12 della Legge 10/1977, sostituito dall'articolo 16 bis del Decreto Legge 318/1986, convertito in Legge 488/1986 e dell'articolo 49, comma 7, della Legge 449/1997, Legge Finanziaria 1998. Quest'ultima norma prevedeva che i proventi delle concessioni edilizie potessero essere interamente utilizzati per le spese di manutenzione ordinaria del patrimonio comunale. Già con i proventi 2005 si doveva ridurne l'uso sulla parte corrente del bilancio entro il 75%, e con quelli del 2006 entro il 50%. L'articolo 1, comma 713 della legge finanziaria 2007, stabiliva la destinazione dell'utilizzo dei proventi delle concessioni edilizie e delle sanzioni previste dal testo unico di cui al D.P.R. 380/2001. Potevano quindi essere destinate al finanziamento delle spese del titolo primo entro i seguenti limiti: una quota pari al 50% per il finanziamento di spese correnti, una ulteriore quota pari al 25% per il finanziamento delle spese di manutenzione ordinaria del patrimonio.

Per gli anni 2008, 2009, 2010 (articolo 2, comma 8, L.F. 2008) viene stabilito che i proventi delle concessioni edilizie e delle sanzioni previste dal testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia edilizia, possono essere utilizzati: per una quota non superiore al 50% ai capitoli di spesa corrente, per una quota non superiore ad un ulteriore 25% esclusivamente per spese di manutenzione ordinaria del verde, delle strade e del patrimonio comunale. E' evidente che il rimanente 25% deve essere destinato alla spesa in conto capitale. L'articolo 2, comma 41 del D. L. 225/10, convertito nella Legge 10/11 (mille proroghe) proroga tali termini per gli anni 2011 e 2012.

L'utilizzo dei suddetti introiti verrà impiegato per finanziare manutenzioni dei beni demaniali, nel settore della viabilità, dell'illuminazione pubblica, dell'edilizia residenziale pubblica, della istruzione elementare, finanziando la spesa corrente, come previsto dalla normativa. Ciò nonostante verrà rispettata la quota di contributi da erogare agli edifici adibiti al culto, secondo le disposizioni vigenti. (Si veda a tal proposito il prospetto di utilizzo degli oneri di urbanizzazione da cui emerge la destinazione degli importi specifici per funzione, servizio, intervento). Alcuni interventi sono previsti, nel campo della viabilità, dell'illuminazione pubblica, nell'urbanistica e gestione del territorio, nel servizio idrico integrato, e nella gestione dei beni demaniali, in conto capitale per un importo complessivo pari a €uro 67.000,00.=.

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

2.2.5.4 – Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte:

La quota dei proventi da destinare alla manutenzione ordinaria viene quantificata in €uro 105.500,00.= e rappresenta, in misura percentuale, il 61,16% dell'introito.

2.2.5.5 – Altre considerazioni e vincoli:

Viene confermata anche una posta, inserita nei precedenti esercizi finanziari, a titolo di indennità pecuniaria, a carico dei trasgressori che abbiano costruito lavori di qualsiasi genere su beni ambientali senza la prescritta autorizzazione o in difformità della stessa, ai sensi degli articoli 163 e 164 del Decreto Legislativo del 29 Ottobre 1999, n. 490 “Testo Unico delle disposizioni legislative in materia di beni culturali e ambientali, a norma dell’articolo 1 della Legge 8 Ottobre 1997, n. 352”.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.6 - Accensione di prestiti****2.2.6.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	1.744.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.744.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:

Le risorse del Titolo quinto delle Entrate sono costituite dalle Accensioni di Prestiti e dall'Anticipazione di Cassa. Il ricorso al credito è stato l'unico mezzo per realizzare l'opera programmata dall'Ente, poiché le risorse proprie d'investimento, i finanziamenti concessi da terzi e le eccedenze di risorse di parte corrente non sono sufficienti a finanziare il piano degli investimenti del Comune. Per il triennio 2012/2014 non verranno accesi prestiti con la Cassa Depositi e Prestiti, né con altri istituti di credito.

Con l'anno 2007, l'articolo 1, comma 698 della Legge finanziaria 2007, ha modificato i limiti previsti per gli Enti Locali per il ricorso all'indebitamento. L'articolo 204 del T.u.e.l. vigente, stabiliva che gli enti locali potevano assumere nuovi debiti a patto che l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui e prestiti obbligazionari precedentemente contratti ed a quello derivante da garanzie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non superasse il 12% delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. L'articolo 1, comma 698, modificando il suddetto articolo, aumenta il livello di indebitamento dal 12% al 15%. Pertanto il totale degli interessi passivi non deve superare il 15% delle entrate afferenti ai primi tre titoli.

Il comma 698 della Legge Finanziaria 2007 modifica i tempi di rientro del limite di indebitamento, previsti dall'articolo 1, comma 45, della Legge 311/2004 (Legge Finanziaria 2005) a cui erano obbligati gli enti locali eccessivamente indebitati. Per effetto della modifica apportata, l'obbligo di ridurre gradualmente il livello di indebitamento all'attuale soglia del 15% deve avvenire seguendo le seguenti tempistiche ed entro le seguenti misure: entro la fine dell'esercizio 2008 il totale degli interessi passivi non deve superare il 20% delle entrate dei primi tre titoli; entro la fine dell'esercizio 2010 il totale degli interessi passivi non deve superare il 15% delle entrate dei primi tre titoli. Pertanto, la norma, elevando il livello di indebitamento, ha previsto che il rientro debba avvenire in modo anticipato entro il 2010 e non più entro il 2013, come previsto nella precedente normativa. L'articolo 2, comma 39 del Decreto Legge 225/10, convertito in Legge 10/11, (mille proroghe) riduce la citata percentuale al 12% nel 2011, 10% nel 2012 e 8% nel 2013. L'articolo 8, comma 1, della Legge di Stabilità 2012 (Legge 183/11) ha modificato nuovamente come segue le percentuali medesime: 8% per l'anno 2012, 6% per l'anno 2013 e 4% per l'anno 2014 e per gli anni successivi. Il comma 3 dell'articolo stesso prevede l'emanazione di un decreto MEF per stabilire le modalità di riduzione del debito per regioni, province e comuni: per gli enti inadempienti (comma 4) sono previste le sanzioni di limitazione delle spese correnti e del divieto di assunzione di personale previste dall'articolo 7 del D. Lgs 149/11.

Tra le varie novità in materia di indebitamento, il Decreto Legge n. 112/2008 introduce il principio dello stock del debito consistente nella possibilità di aumentare il proprio debito in funzione di certi parametri. In particolare, l'articolo 77 bis comma 10 stabilisce che a partire dal 2010, i Comuni potranno contrarre nuovi prestiti e aumentare così il proprio stock di debito solo sulla base di un valore percentuale fissato annualmente con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze. Come indicato precedentemente, rimane comunque valido il limite di indebitamento fissato dall'articolo 204 del Tuel.

L'ente non ricorrerà all'istituto della devoluzione dei mutui inutilizzati in essere presso al Cassa Depositi e Prestiti, procedura che risulta neutrale

rispetto alla formazione progressiva dell'indebitamento.

Gli interventi, elencati nel piano degli investimenti del comune, complessivamente spaziano dal miglioramento della viabilità alla sistemazione degli edifici di proprietà dell'ente, dalla ristrutturazione e ampliamento di edifici, dall'esecuzione di manutenzioni varie nel territorio comunale ad allestimenti di edifici già costituiti.

La rinnovata disponibilità di risorse in conto capitale, mediante l'utilizzo completo degli oneri di urbanizzazione per spese d'investimento, comporta conseguentemente la possibilità di ridurre pesantemente la capacità d'indebitamento degli Enti Locali.

Si sottolinea che il finanziamento con la Cassa DD.PP. prevede che l'ammortamento, comprensivo degli interessi, decorra dal primo Gennaio dell'anno successivo a quello della stipula, mentre l'utilizzazione del finanziamento sia subordinata all'effettivo e documentato sostenimento della spesa. La rilevanza delle poste inserite nel titolo quinto, sul totale dei bilanci, dipende dalla politica finanziaria perseguita dal comune.

Per il triennio 2012/2014 non sono previsti finanziamenti da attingere alla Cassa DD.PP., secondo il dettaglio del piano dei lavori pubblici, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 227 del 09 Novembre 2011 e successivamente integrato ed aggiornato.

Per l'anno 2012 e seguenti dunque non si farà ricorso al capitale di credito.

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:

Le Accensioni di Prestiti, pur non essendo risorse aggiuntive ottenibili agevolmente, generano effetti indotti, nel comparto della spesa corrente. La contrazione di mutui decennali o ventennali richiederà infatti il rimborso delle quote capitale e interesse (spesa corrente) per pari durata. Questo fenomeno incide negli equilibri di medio periodo di parte corrente.

2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli:

(Si precisa che, per la stesura della presente relazione, le informazioni fornite sulle opere pubbliche sono state reperite attraverso la delibera di Consiglio Comunale n. 227 del 09 Novembre 2011, con oggetto: "Approvazione modifiche al programma delle OO.PP. per il triennio 2012 - 2014 e dell'elenco annuale 2012", successivamente integrato ed aggiornato.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.7 - Riscossione di crediti e anticipazioni di cassa****2.2.7.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	2.831.000,00	2.831.000,00	2.831.000,00	2.831.000,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	2.831.000,00	2.831.000,00	2.831.000,00	2.831.000,00	0,00

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

Sia le Anticipazioni di Cassa che le riscossioni di crediti rappresentano delle mere operazioni finanziarie prive di significato economico e senza legami significativi con la gestione. Entrambe le poste non vengono considerate risorse di parte investimento, ma semplici movimenti di fondi. Sono infatti operazioni di credito e debito che tendono a pareggiarsi nel corso dell'esercizio.

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli:

Con atti di Giunta Comunale n. 237 - 238 - 239 del 23 Ottobre 2011 sono state approvate rispettivamente le delibere concernenti l'Utilizzo di Entrate a specifica destinazione, ai sensi dell'articolo 195 del vigente Testo Unico degli Enti Locali - Decreto Legislativo n. 267 del 18 Agosto 2002, la richiesta di Anticipazione di Cassa per l'anno 2012 e l'Utilizzo dell'Anticipazione di Cassa per l'anno 2012, per un importo massimo di €uro 3.018.008,00.= (valore di stanziamento in bilancio 2.831.000,00.=), ai sensi del comma 1, dell'articolo 222 del Testo Unico sugli Enti Locali, pari a 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata di bilancio.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

Comune di:
COMUNE DI PORTO TOLLE

3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Le Uscite del Comune sono costituite da spese correnti, in conto capitale, rimborso di prestiti e da movimenti di risorse effettuate per conto di altri soggetti denominati servizi per conto di terzi.

Le Spese Correnti (Titolo 1° delle Uscite) vengono stanziare per fronteggiare i costi del personale, l'acquisto di beni di consumo, le prestazioni di servizi, l'utilizzo di beni di terzi, le imposte e tasse, i trasferimenti, gli interessi passivi, gli ammortamenti e gli eventuali oneri straordinari della gestione e vengono suddivise nelle varie funzioni.

Le spese in Conto Capitale contengono gli investimenti che il Comune intende attivare nel corso dell'esercizio e del triennio programmato.

La quantità di risorse spendibili dipende direttamente dal volume complessivo delle entrate che si prevede di accertare nell'esercizio.

L'Ente Locale deve quindi utilizzare al meglio la propria capacità di spesa mantenendo un costante equilibrio di bilancio.

La ricerca dell'efficienza, intesa come capacità di spendere secondo il programma adottato, dell'efficacia, intesa come capacità di spendere soddisfacendo le reali esigenze della collettività e dell'economicità, intesa come capacità di raggiungere gli obiettivi prefissati spendendo il meno possibile, deve essere compatibile con il mantenimento costante dell'equilibrio tra entrate ed uscite di bilancio.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente:

Bisogna partire dal presupposto che gli indirizzi programmatici nazionali e regionali presentano un'ottica molto stringente.

Di conseguenza, anche l'ente locale, dovrà cercare, il più possibile, di operare in un quadro di contenimento della spesa corrente, proprio per raggiungere quel necessario equilibrio finanziario, indispensabile per una, non solo corretta, ma soprattutto oculata gestione del Bilancio.

In questo settore la politica dell'ente locale non può prescindere dall'obiettivo di rispetto dei vincoli del Patto di Stabilità.

La Legge Finanziaria 2007, articolo 1, commi 676 e seguenti, cambia radicalmente le regole imposte agli Enti Locali ai fini del rispetto del Patto di Stabilità interno. La modifica riguarda sia la modalità di determinazione dell'obiettivo, sia il saldo finanziario su cui applicare il miglioramento del saldo stesso, nonché gli enti soggetti.

E' stata mantenuta la regola, introdotta nel 2007, secondo la quale, a decorrere da tale anno, il Bilancio di Previsione deve essere approvato con valori tali da rispettare il Patto di Stabilità.

La Legge Finanziaria 2008, Legge 244/07, (articolo 1.379, lettere da a) ad m)) ha introdotto il criterio del saldo di competenza mista (accertamenti e impegni per la parte corrente, riscossioni e pagamenti per il conto capitale).

Le disposizioni inerenti il Patto di Stabilità per il triennio 2012 - 2014 si richiamano a quanto contenuto nel Decreto Legge n. 112/2008, convertito nella Legge 133/08. Gli obiettivi sono determinati in termini di saldo finanziario secondo il criterio della competenza mista differenziato secondo due variabili: rispetto/mancato rispetto del patto di stabilità, saldo di competenza misto 2007 positivo o negativo. Vengono introdotti obiettivi più rigidi per gli enti che hanno un saldo negativo rispetto a quelli che ne hanno uno positivo e vengono penalizzati, oltre che con specifiche sanzioni, anche in termini di risultati da raggiungere, gli enti che non hanno rispettato il patto. Inoltre si registra una lieve modifica alle disposizioni in materia di monitoraggio, una integrale modifica del sistema sanzionatorio e una introduzione di un sistema premiante per gli enti virtuosi in caso di raggiungimento del risultato da parte del comparto Enti Locali.

La Finanziaria 2009 non apporta modifiche sostanziali alla disciplina applicativa per i monitoraggi infrannuali delineati nel Decreto Legge n. 112/2008.

Ai sensi dell'articolo 77 bis, comma 14, del Decreto Legge n.112/2008 il sistema di monitoraggio sarà semestrale, anziché trimestrale come era in precedenza e finalizzato all'analisi dei dati effettivi dell'ente.

In particolare, gli enti soggetti al patto, trasmetteranno entro il 31 Luglio e 31 Gennaio al Ministro dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, le informazioni riguardanti le risultanze in termini di competenza mista.

Sul fronte del personale l'Ente Locale trova numerose e diversificate disposizioni. Si rappresenta che, in aggiunta all'obbligo di contenimento delle spese di personale, si prevede anche l'obbligo di riduzione dell'incidenza percentuale di tali spese rispetto al complesso delle spese correnti, con prioritaria attenzione per le dinamiche di crescita della spesa per la contrattazione integrativa.

La Legge di Stabilità ha mantenuto una incisiva riduzione delle risorse finanziarie dei Comuni, anche se il testo finale ha parzialmente ridimensionato la misura dei tagli, creando giuste preoccupazioni circa il reperimento dei fondi necessari alla copertura di alcune delle voci di spesa più significative.

Nell'ipotesi di raggiungimento del miglior rapporto fra la qualità dei servizi erogati, gli impegni di carattere assistenziale, sociale, educativo affidati al Comune e il costo degli stessi, è impegno dell'Ente coinvolgere, attraverso possibili incentivazioni ed interventi, l'intero personale. Il modello di organizzazione del lavoro adottato dal legislatore prevede che i responsabili della tecnostruttura siano titolari dei compiti di gestione, rientrando tra queste competenze anche l'adozione degli atti che impegnano l'Ente verso i terzi. Di conseguenza verrà posta particolare attenzione alle istanze provenienti dai cittadini per un loro accoglimento il più possibile solerte e corretto.

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Numero programma	ANNO 2012				ANNO 2013				ANNO 2014			
	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	922.949,00	0,00	74.300,00	997.249,00	970.234,00	0,00	77.700,00	1.047.934,00	879.594,00	0,00	77.500,00	957.094,00
2	4.511.322,49	0,00	800,00	4.512.122,49	4.502.414,88	0,00	1.800,00	4.504.214,88	4.612.820,60	0,00	1.800,00	4.614.620,60
3	424.300,00	0,00	3.000,00	427.300,00	424.300,00	0,00	5.000,00	429.300,00	424.300,00	0,00	5.000,00	429.300,00
4	1.367.455,00	0,00	148.100,00	1.515.555,00	1.386.540,00	0,00	114.000,00	1.500.540,00	1.398.040,00	0,00	114.000,00	1.512.040,00
5	1.370.680,00	0,00	16.100,00	1.386.780,00	1.399.292,00	0,00	77.300,00	1.476.592,00	1.419.465,00	0,00	77.300,00	1.496.765,00
6	193.327,00	0,00	2.000,00	195.327,00	203.992,00	0,00	3.000,00	206.992,00	216.357,00	0,00	3.000,00	219.357,00
7	522.983,00	0,00	21.000,00	543.983,00	522.943,00	0,00	23.000,00	545.943,00	531.393,00	0,00	23.000,00	554.393,00
8	215.927,00	0,00	23.000,00	238.927,00	359.817,00	0,00	30.000,00	389.817,00	437.817,00	0,00	18.000,00	455.817,00
9	4.766.981,00	0,00	1.347.559,12	6.114.540,12	4.762.826,00	0,00	706.609,12	5.469.435,12	4.714.551,00	0,00	706.609,12	5.421.160,12
10	214.233,00	0,00	2.000,00	216.233,00	214.533,00	0,00	3.000,00	217.533,00	214.533,00	0,00	3.000,00	217.533,00
11	409.158,00	0,00	7.300,00	416.458,00	412.958,00	0,00	9.300,00	422.258,00	412.208,00	0,00	9.300,00	421.508,00
12	196.872,39	0,00	1.000,00	197.872,39	196.888,00	0,00	2.000,00	198.888,00	196.959,28	0,00	2.000,00	198.959,28
TOTALI	15.116.187,88	0,00	1.646.159,12	16.762.347,00	15.356.737,88	0,00	1.052.709,12	16.409.447,00	15.458.037,88	0,00	1.040.509,12	16.498.547,00

3.4 - Programma n. 1
AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI

Responsabile: SEGR1 - CAPO AREA AFFARI GENERALI

3.4.1 – Descrizione del programma:

AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

Assestamento e sviluppo informatico interno, razionalizzazione rapporti utenza, definizione atti di settore per superamento criticità.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Miglioramento rapporti apparato-utenza e riduzione tempi attesa, diffusione informatica atti, ausilio organi di indirizzo e governo, modulazione interventi: per revisione pratiche concessione, contenimento delle spese.

3.4.3.1 – Investimento:

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

Capo Area - ctg. D/5, N.1 Istruttore ctg. C/5, n. 1 Istruttore ctg. C/4, N. 2 Collaboratori Professionali ctg. B/6, N. 1 ctg. A/1 custode/uscere/centralinista.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

n. 16 computer, n. 1 affrancatrice postale e n. 1 etichettatrice, n. 2 calcolatrici, n. 1 stampante multifunzione a noleggio, n. 1 fax, n. 2 autovetture, n. 5 stampanti.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1
AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI
(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	36.000,00	36.000,00	36.000,00	
TOTALE (B)	36.000,00	36.000,00	36.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	956.749,00	1.007.434,00	916.594,00	
TOTALE (C)	956.749,00	1.007.434,00	916.594,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	997.249,00	1.047.934,00	957.094,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1
AMMINISTRAZIONE GENERALE E ORGANI ISTITUZIONALI
(IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)					
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%					
1	274.996,00	29,80	1	0,00	0,00	1	72.500,00	97,58	347.496,00	34,85	1	274.996,00	28,34	1	0,00	0,00	1	72.500,00	93,31	347.496,00	33,16	1	274.996,00	31,26	1	0,00	0,00	1	72.500,00	93,55	347.496,00	36,31			
2	30.050,00	3,26	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	30.050,00	3,01	2	30.250,00	3,12	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	30.250,00	2,89	2	31.350,00	3,56	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	31.350,00	3,28			
3	487.348,00	52,80	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	487.348,00	48,87	3	445.548,00	45,92	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	445.548,00	42,52	3	445.148,00	50,61	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	445.148,00	46,51			
4	12.800,00	1,39	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	12.800,00	1,28	4	11.000,00	1,13	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	11.000,00	1,05	4	11.000,00	1,25	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	11.000,00	1,15			
5	68.240,00	7,39	5	0,00	0,00	5	1.800,00	2,42	70.040,00	7,02	5	70.200,00	7,24	5	0,00	0,00	5	5.200,00	6,69	75.400,00	7,20	5	70.200,00	7,98	5	0,00	0,00	5	5.000,00	6,45	75.200,00	7,86			
6	24.215,00	2,62	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	24.215,00	2,43	6	22.940,00	2,36	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	22.940,00	2,19	6	21.600,00	2,46	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	21.600,00	2,26			
7	25.300,00	2,74	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	25.300,00	2,54	7	25.300,00	2,61	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	25.300,00	2,41	7	25.300,00	2,88	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	25.300,00	2,64			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	90.000,00	9,28	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	90.000,00	8,59	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
922.949,00			0,00			74.300,00			997.249,00		970.234,00			0,00			77.700,00			1.047.934,00		879.594,00			0,00			77.500,00			957.094,00				

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 2
GESTIONE ECONOMICA_FINANZIARIA

Responsabile: RAG - CAPO AREA SERV.FINANZ. E TRIB.

3.4.1 – Descrizione del programma:

GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

Attuazione del federalismo fiscale dell'Ente, affiancato al meccanismo dei trasferimenti statali, implementazione delle procedure di elaborazione dei dati, concorso agli obiettivi di finanza pubblica per il triennio 2012 - 2014, accorto monitoraggio delle fasi dell'Entrata e dell'Uscita, predisposizione del referto al controllo di gestione, riduzione delle dinamiche di crescita del debito in coerenza con gli obiettivi di finanza pubblica, verifica della applicazione/attuazione delle misure di contenimento della spesa pubblica, amalgamazione del rispetto della normativa sulla tempestività dei pagamenti con le disposizioni sulla tracciabilità.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Il T.U.E.L. - Decreto Legislativo n. 267 del 18 Agosto 2000, ha collocato il settore finanziario in un ruolo istituzionale di verificatore della veridicità delle previsioni di bilancio, del permanere degli equilibri finanziari nel corso dell'esercizio. Le Leggi di Stabilità hanno allargato i monitoraggi per quanto concerne il patto di stabilità e il contenimento delle spese del personale. Gli Enti preposti alle verifiche/controlli e l'Agenzia delle Entrate, per la parte di loro rispettiva competenza, hanno affinato le loro tecniche di rilevazione predisponendo software dedicati il cui utilizzo risulta particolarmente impegnativo per la struttura.

3.4.3.1 – Investimento:

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

N. 1 Capo Area ctg. D/6; N. 1 Esecutore ctg. B/4.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

N. 3 computer, N. 1 fotocopiatore (a noleggio), N. 3 calcolatrici, N. 3 stampanti, N. 1 stampante all in one, N. 3 distruggi documenti, N. 1 PC portatili.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2
GESTIONE ECONOMICA_FINANZIARIA
(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	42.000,00	42.000,00	42.000,00	
REGIONE	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	43.500,00	43.500,00	43.500,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	29.500,00	79.500,00	259.500,00	
TOTALE (B)	29.500,00	79.500,00	259.500,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	5.967.298,00	5.967.298,00	5.967.298,00	
TOTALE (C)	5.967.298,00	5.967.298,00	5.967.298,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.040.298,00	6.090.298,00	6.270.298,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2
GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA
(IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)					
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%					
1	97.067,00	26,69	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	97.067,00	26,64	1	97.067,00	30,70	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	97.067,00	30,53	1	97.067,00	26,58	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	97.067,00	26,45			
2	10.400,00	2,86	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	10.400,00	2,85	2	10.400,00	3,29	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	10.400,00	3,27	2	10.400,00	2,85	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	10.400,00	2,83			
3	30.710,00	8,45	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	30.710,00	8,43	3	30.710,00	9,71	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	30.710,00	9,66	3	30.710,00	8,41	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	30.710,00	8,37			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	800,00	100,00	800,00	0,22	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	1.800,00	100,00	1.800,00	0,57	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	1.800,00	100,00	1.800,00	0,49			
6	10.000,00	2,75	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	10.000,00	2,74	6	10.000,00	3,16	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	10.000,00	3,14	6	10.000,00	2,74	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	10.000,00	2,72			
7	42.000,00	11,55	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	42.000,00	11,52	7	42.000,00	13,28	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	42.000,00	13,21	7	42.000,00	11,50	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	42.000,00	11,44			
8	5.000,00	1,38	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	5.000,00	1,37	8	5.000,00	1,58	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	5.000,00	1,57	8	5.000,00	1,37	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	5.000,00	1,36			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	11.850,00	3,26	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	11.850,00	3,25	10	21.000,00	6,64	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	21.000,00	6,60	10	22.000,00	6,02	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	22.000,00	5,99			
11	156.600,00	43,07	11	0,00	0,00	11			156.600,00	42,97	11	100.000,00	31,63	11	0,00	0,00	11			100.000,00	31,45	11	148.000,00	40,53	11	0,00	0,00	11			148.000,00	40,33			
363.627,00			0,00			800,00		364.427,00			316.177,00			0,00			1.800,00		317.977,00			365.177,00			0,00			1.800,00		366.977,00					
TITOLO III DELLA SPESA											TITOLO III DELLA SPESA											TITOLO III DELLA SPESA													
Consolidata						Di sviluppo					Consolidata						Di sviluppo					Consolidata						Di sviluppo							
*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%			
1	2.831.000,00	68,25	1	0,00	0,00							1	2.831.000,00	67,63	1	0,00	0,00							1	2.831.000,00	66,65	1	0,00	0,00						
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00							2	0,00	0,00	2	0,00	0,00							2	0,00	0,00	2	0,00	0,00						
3	1.316.695,49	31,75	3	0,00	0,00							3	1.355.237,88	32,37	3	0,00	0,00							3	1.416.643,60	33,35	3	0,00	0,00						
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00							4	0,00	0,00	4	0,00	0,00							4	0,00	0,00	4	0,00	0,00						
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00							5	0,00	0,00	5	0,00	0,00							5	0,00	0,00	5	0,00	0,00						
4.147.695,49			0,00					4.186.237,88						0,00					4.247.643,60						0,00										

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 3
GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE

Responsabile: RAG - CAPO AREA SERV.FINANZ. E TRIB.

3.4.1 – Descrizione del programma:

GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

Gestione e attuazione delle forme di recupero dell'evasione; miglioramento dei servizi nei confronti del pubblico, limitando al necessario il contenzioso. Per il settore Commercio: attuazione delle disposizioni contenute nel D.P.R. 7 Settembre 2010, n. 160, in merito all'avvio dello sportello Unico per le Attività Produttive.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Potenziamento delle capacità finanziarie dell'Ente attraverso il recupero dell'evasione ponendo, in primo piano, l'equità e la perequazione fiscale. Miglioramento della gestione dei tributi comunali.

Organizzazione dell'ufficio in cui incardinare lo Sportello Unico per le attività, produttive, che in attuazione alla normativa citata, costituisce l'unico punto di riferimento territoriale per tutti i procedimenti che abbiano ad oggetto l'esercizio di attività produttive, prestazione di servizi e quelli relativi alla localizzazione, ampliamento, trasferimento, cessazione di tali attività.

3.4.3.1 – Investimento:

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

N. 1 Capo Area ctg. D/6; N. 1 Istruttore Direttivo ctg. D/4; N. 1 Istruttore ctg. C/5; N. 1 Collaboratore Professionale ctg. B/6.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

N. 3 computer, N. 1 fotocopiatore (a noleggio), N. 3 calcolatrici, N. 2 stampanti, N. 1 distruggicarta.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3
GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE
 (ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	0,00	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
TOTALE (B)	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	6.393.130,00	6.313.130,00	6.313.130,00	
TOTALE (C)	6.393.130,00	6.313.130,00	6.313.130,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.397.330,00	6.317.330,00	6.317.330,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3
GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E ATTIVITA' PRODUTTIVE
(IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014																						
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II						
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%											
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%								*	Entità (a)	%	*	Entità (a)	%								*	Entità (a)	%	*	Entità (a)	%									*	Entità (a)	%	*	Entità (a)
1	146.580,00	34,55	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	146.580,00	34,30	1	146.580,00	34,55	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	146.580,00	34,14	1	146.580,00	34,55	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	146.580,00	34,14	1	146.580,00	34,55	1	0,00	0,00	146.580,00	34,14				
2	2.655,00	0,63	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2.655,00	0,62	2	2.655,00	0,63	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2.655,00	0,62	2	2.655,00	0,63	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2.655,00	0,62	2	2.655,00	0,63	2	0,00	0,00	2.655,00	0,62				
3	153.275,00	36,12	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	153.275,00	35,87	3	153.275,00	36,12	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	153.275,00	35,70	3	153.275,00	36,12	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	153.275,00	35,70	3	153.275,00	36,12	3	0,00	0,00	153.275,00	35,70				
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	100.590,00	23,71	5	0,00	0,00	5	3.000,00	100,00	103.590,00	24,24	5	100.590,00	23,71	5	0,00	0,00	5	5.000,00	100,00	105.590,00	24,60	5	100.590,00	23,71	5	0,00	0,00	5	5.000,00	100,00	105.590,00	24,60	5	100.590,00	23,71	5	0,00	0,00	105.590,00	24,60				
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	9.200,00	2,17	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	9.200,00	2,15	7	9.200,00	2,17	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	9.200,00	2,14	7	9.200,00	2,17	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	9.200,00	2,14	7	9.200,00	2,17	7	0,00	0,00	9.200,00	2,14				
8	12.000,00	2,83	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	12.000,00	2,81	8	12.000,00	2,83	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	12.000,00	2,80	8	12.000,00	2,83	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	12.000,00	2,80	8	12.000,00	2,83	8	0,00	0,00	12.000,00	2,80				
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00		
	424.300,00			0,00			3.000,00		427.300,00			424.300,00			0,00			5.000,00		429.300,00			424.300,00			0,00			5.000,00			429.300,00			424.300,00			5.000,00		429.300,00			429.300,00	

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

**3.4 - Programma n. 4
ISTRUZIONE PUBBLICA**

Responsabile: SCOL - CAPO AREA SERV.SCOLASTICI

3.4.1 – Descrizione del programma:**ISTRUZIONE PUBBLICA****3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

L'estensione, la conformazione e la collocazione geografica del territorio comunale creano numerose problematiche sia agli alunni delle scuole dell'obbligo, sia agli studenti delle medie superiori. Tali problematiche sono riferite al trasporto.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Garantire tutti i servizi atti ad agevolare la frequenza scolastica per gli alunni delle scuole dell'obbligo e porre le condizioni per incentivare il prosieguo degli studi oltre l'obbligo scolastico.

3.4.3.1 – Investimento:**3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:****3.4.4 - Risorse umane da impiegare:**

N. 1 Capo Area ctg. D/6 ; N. 1 Istruttore Direttivo ctg. D/5; N. 1 Collaboratore ctg. B/6; N. 7 Autisti scuolabus (di cui N. 1 ctg. B/7, N. 3 ctg. B/6, N. 1 ctg. B/5, N. 1 ctg. B/4, N. 1 ctg. B/2).

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 4**ISTRUZIONE PUBBLICA**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	15.600,00	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	15.600,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	614.501,00	1.194.080,00	1.285.120,00	
TOTALE (C)	614.501,00	1.194.080,00	1.285.120,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	630.101,00	1.194.080,00	1.285.120,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 4

ISTRUZIONE PUBBLICA

(IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)					
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%					
1	244.855,00	17,91	1	0,00	0,00	1	136.600,00	92,23	381.455,00	25,17	1	244.855,00	17,66	1	0,00	0,00	1	100.000,00	87,72	344.855,00	22,98	1	244.855,00	17,51	1	0,00	0,00	1	100.000,00	87,72	344.855,00	22,81			
2	103.900,00	7,60	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	103.900,00	6,86	2	108.600,00	7,83	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	108.600,00	7,24	2	116.500,00	8,33	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	116.500,00	7,70			
3	767.940,00	56,16	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	767.940,00	50,67	3	781.960,00	56,40	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	781.960,00	52,11	3	790.440,00	56,54	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	790.440,00	52,28			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	67.200,00	4,91	5	0,00	0,00	5	11.500,00	7,77	78.700,00	5,19	5	77.000,00	5,55	5	0,00	0,00	5	14.000,00	12,28	91.000,00	6,06	5	82.000,00	5,87	5	0,00	0,00	5	14.000,00	12,28	96.000,00	6,35			
6	180.860,00	13,23	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	180.860,00	11,93	6	171.425,00	12,36	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	171.425,00	11,42	6	161.545,00	11,56	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	161.545,00	10,68			
7	2.700,00	0,20	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	2.700,00	0,18	7	2.700,00	0,19	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	2.700,00	0,18	7	2.700,00	0,19	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	2.700,00	0,18			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
1.367.455,00			0,00			148.100,00			1.515.555,00		1.386.540,00			0,00			114.000,00			1.500.540,00		1.398.040,00			0,00			114.000,00			1.512.040,00				

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

**3.4 - Programma n. 5
ASSISTENZA SOCIALE**

Responsabile: SOC1 - CAPO AREA SERV. SANITARI

3.4.1 – Descrizione del programma:

ASSISTENZA SOCIALE

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

Una sostanziale modifica nella struttura delle famiglie, nel mondo del lavoro e della educazione nella prima infanzia hanno posto al centro delle problematiche sociali l'assistenza alle persone che per vari motivi non sono autosufficienti.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Rimuovere tutti gli ostacoli di ordine socio-economico, relazionale e strutturale che possono creare fenomeni di disagio ed emarginazione fra le fasce più deboli della popolazione. Aumentare livello di informazione ai cittadini sui servizi sociali.

3.4.3.1 – Investimento:

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

N. 1 Capo Area ctg. D/6; N. 1 Istruttore Direttivo ctg. D/5; N. 1 Collaboratore ctg. B/6. (Tale personale e' lo stesso impiegato nel programma n. 4). N. 4 Educatrici all'infanzia, N. 1 Cuoca ctg. B/4, N. 1 aiuto cuoca ctg. A/4.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

N. 4 computer, N. 1 macchina da scrivere, N. 3 calcolatrici, N. 1 fotocopiatore, N. 1 fax, N. 1 distruggi documenti (tali strumenti sono gli stessi del programma n. 4), vario materiale ludico-didattico presente nell'Asilo Nido comunale di Ca' Tiepolo, N. 1 pulmino per trasporto agevolato anziani e invalidi, N.1 automobile per trasporto agevolato anziani e invalidi.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 5**ASSISTENZA SOCIALE**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	17.000,00	18.000,00	20.000,00	
REGIONE	374.300,00	373.600,00	378.600,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	391.300,00	391.600,00	398.600,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	182.000,00	189.000,00	191.000,00	
TOTALE (B)	182.000,00	189.000,00	191.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	573.300,00	580.600,00	589.600,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 5
ASSISTENZA SOCIALE
(IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)					
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%					
1	365.337,00	26,65	1	0,00	0,00	1	11.000,00	68,32	376.337,00	27,14	1	365.337,00	26,11	1	0,00	0,00	1	69.000,00	89,26	434.337,00	29,41	1	365.337,00	25,74	1	0,00	0,00	1	69.000,00	89,26	434.337,00	29,02			
2	35.830,00	2,61	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	35.830,00	2,58	2	39.430,00	2,82	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	39.430,00	2,67	2	42.930,00	3,02	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	42.930,00	2,87			
3	205.660,00	15,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	205.660,00	14,83	3	217.160,00	15,52	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	217.160,00	14,71	3	222.555,00	15,68	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	222.555,00	14,87			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	747.493,00	54,53	5	0,00	0,00	5	5.100,00	31,68	752.593,00	54,27	5	761.495,00	54,42	5	0,00	0,00	5	8.300,00	10,74	769.795,00	52,13	5	773.293,00	54,48	5	0,00	0,00	5	8.300,00	10,74	781.593,00	52,22			
6	8.460,00	0,62	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	8.460,00	0,61	6	7.970,00	0,57	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	7.970,00	0,54	6	7.450,00	0,52	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	7.450,00	0,50			
7	7.900,00	0,58	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7.900,00	0,57	7	7.900,00	0,56	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7.900,00	0,54	7	7.900,00	0,56	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7.900,00	0,53			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
1.370.680,00			0,00			16.100,00			1.386.780,00		1.399.292,00			0,00			77.300,00			1.476.592,00		1.419.465,00			0,00			77.300,00			1.496.765,00				

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 6
SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA

Responsabile: SCOL - CAPO AREA SERV.SCOLASTICI

3.4.1 – Descrizione del programma:

SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

L'impegno sarà rivolto al consolidamento e all'ottimizzazione dei servizi a favore dell'utenza (prestito locale, interbibliotecario, consultazione, informazione, Internet al pubblico) e degli Organi istituzionali esecutivi (manifestazioni culturali).

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Sviluppo ed ammodernamento del servizio Biblioteca. Ottimizzazione possibilità della nuova sede ristrutturata. Organizzazione eventi culturali.

3.4.3.1 – Investimento:

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

N. 1 Istruttore ctg. C/5; N. 1 Esecutore ctg. B/4;

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

N. 5 computer (di cui n. 2 al personale e n. 3 al pubblico); N. 1 lavagna luminosa; N. 1 diaproiettore con schermo; N. 1 TV color; N. 1 videoregistratore; N. 1 macchina fotografica; N. 1 radioregistratore.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 6
SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA
(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	100,00	100,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	3.600,00	100,00	100,00	
TOTALE (A)	3.700,00	200,00	100,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
TOTALE (B)	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.000,00	3.500,00	3.400,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 6
SERVIZI RELATIVI ALLA CULTURA
(IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e 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	72.587,00	37,55	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	72.587,00	37,16	1	72.587,00	35,58	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	72.587,00	35,07	1	72.587,00	33,55	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	72.587,00	33,09			
2	13.050,00	6,75	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	13.050,00	6,68	2	17.000,00	8,33	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	17.000,00	8,21	2	22.500,00	10,40	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	22.500,00	10,26			
3	72.200,00	37,35	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	72.200,00	36,96	3	80.400,00	39,41	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	80.400,00	38,84	3	88.800,00	41,04	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	88.800,00	40,48			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	6.500,00	3,36	5	0,00	0,00	5	2.000,00	100,00	8.500,00	4,35	5	6.500,00	3,19	5	0,00	0,00	5	3.000,00	100,00	9.500,00	4,59	5	6.500,00	3,00	5	0,00	0,00	5	3.000,00	100,00	9.500,00	4,33			
6	26.340,00	13,62	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	26.340,00	13,49	6	24.855,00	12,18	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	24.855,00	12,01	6	23.320,00	10,78	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	23.320,00	10,63			
7	2.650,00	1,37	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	2.650,00	1,36	7	2.650,00	1,30	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	2.650,00	1,28	7	2.650,00	1,22	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	2.650,00	1,21			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11					0,00	0,00	11	0,00	0,00	11					0,00	0,00					
	193.327,00			0,00			2.000,00		195.327,00			203.992,00			0,00			3.000,00		206.992,00			216.357,00			0,00			3.000,00		219.357,00				

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 7
SERVIZIO POLIZIA LOCALE

Responsabile: VV.UU - RESPONSAB. POLIZIA LOCALE

3.4.1 – Descrizione del programma:

SERVIZIO POLIZIA LOCALE

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

Politica per la sicurezza pubblica che cerchi di prevenire atti vandalici e micro criminalità.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Con questo modello si ha l'adattamento della P.M. alla realtà locale ed al territorio, aumenta l'attenzione delle aspettative del cittadino nella sicurezza pubblica per renderlo partecipe nel raggiungimento della sicurezza oggettiva e soggettiva.

3.4.3.1 – Investimento:

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

N. 1 Comandante ctg. D/4; N. 3 agenti di P.L. ctg. C/4; N. 2 agente di P.L. ctg. C/2, N. 1 agente di P.L. ctg. C/1.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

N. 6 P.C. completi, N. 1 Note Book N. 2 biciclette; N. 3 autovetture; N. 1 ciclomotore; N. 2 macchine fotografiche; N. 6 apparati telefonici; N. 1 macchina da scrivere, N. 1 rilevatore di velocità autovelox, N. 1 telegli, N. 1 fonometro , N. 1 fotocopiatore scanner - fax a noleggio.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 7**SERVIZIO POLIZIA LOCALE**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	0,00	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	56.000,00	56.000,00	56.000,00	
TOTALE (B)	56.000,00	56.000,00	56.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
TOTALE (C)	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	68.000,00	68.000,00	68.000,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 7
SERVIZIO POLIZIA LOCALE
(IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e 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	329.188,00	62,94	1	0,00	0,00	1	12.000,00	57,14	341.188,00	62,72	1	329.188,00	62,95	1	0,00	0,00	1	12.000,00	52,17	341.188,00	62,50	1	329.188,00	61,95	1	0,00	0,00	1	12.000,00	52,17	341.188,00	61,54			
2	28.600,00	5,47	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	28.600,00	5,24	2	28.600,00	5,47	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	28.600,00	5,24	2	31.600,00	5,95	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	31.600,00	5,70			
3	89.455,00	17,10	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	89.455,00	16,44	3	89.455,00	17,11	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	89.455,00	16,39	3	94.955,00	17,87	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	94.955,00	17,13			
4	40.000,00	7,65	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	40.000,00	7,35	4	40.000,00	7,65	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	40.000,00	7,33	4	40.000,00	7,53	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	40.000,00	7,22			
5	12.500,00	2,39	5	0,00	0,00	5	9.000,00	42,86	21.500,00	3,95	5	12.500,00	2,39	5	0,00	0,00	5	11.000,00	47,83	23.500,00	4,30	5	12.500,00	2,35	5	0,00	0,00	5	11.000,00	47,83	23.500,00	4,24			
6	290,00	0,06	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	290,00	0,05	6	250,00	0,05	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	250,00	0,05	6	200,00	0,04	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	200,00	0,04			
7	22.950,00	4,39	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	22.950,00	4,22	7	22.950,00	4,39	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	22.950,00	4,20	7	22.950,00	4,32	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	22.950,00	4,14			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
522.983,00			0,00			21.000,00			543.983,00		522.943,00			0,00			23.000,00			545.943,00		531.393,00			0,00			23.000,00			554.393,00				

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

**3.4 - Programma n. 8
SERVIZI DEMOGRAFICI**

Responsabile: SEGR5 - CAPO AREA SERV. DEMOGRAFICI

3.4.1 – Descrizione del programma:**SERVIZI DEMOGRAFICI****3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Ottimizzazione e miglioramento del servizio. Adeguamento alle norme di legge regolanti il settore. Adeguamento e promozione dell'utilizzo delle attrezzature informatiche nel rapporto con il cittadino e con gli altri enti.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Miglioramento nella organizzazione e nella ricerca dell'efficacia nel lavoro. Aggiornamento costante della toponomastica e numerazione civica e certificazione territoriale delle vie e dei numeri civici. Omogenizzazione dei dati con quelli in possesso di altri Uffici. Procedure carta d'identità elettronica. Allineamento informatico eventi anagrafici pregressi. Digitalizzazione degli archivi anagrafici per migliorare la ricerca. Dialogare con il cittadino senza che quest'ultimo si rechi allo sportello. Inviare documenti e patiche ad altri Comuni utilizzando i mezzi informatici a disposizione.

3.4.3.1 – Investimento:**3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:****3.4.4 - Risorse umane da impiegare:**

N. 1 Capo Area ctg. D/5; N. 1 Istruttore Direttivo ctg. D/4; N. 1 Istruttore Amm.tivo ctg.C/5; N. 1 Collaboratore Amministrativo ctg. B/5.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

N. 1 server, N. 6 PC in rete, N. 1 macchina da scrivere, N. 4 stampanti, N. 2 fotocopiatori multifunzione a noleggio.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 8**SERVIZI DEMOGRAFICI**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	0,00	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	15.000,00	105.000,00	5.000,00	
TOTALE (B)	15.000,00	105.000,00	5.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	15.000,00	105.000,00	5.000,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 8
SERVIZI DEMOGRAFICI
(IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e 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	123.907,00	57,38	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	123.907,00	51,86	1	123.907,00	34,44	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	123.907,00	31,79	1	123.907,00	28,30	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	123.907,00	27,18			
2	18.110,00	8,39	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	18.110,00	7,58	2	23.500,00	6,53	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	23.500,00	6,03	2	21.500,00	4,91	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	21.500,00	4,72			
3	50.610,00	23,44	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	50.610,00	21,18	3	49.110,00	13,65	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	49.110,00	12,60	3	49.110,00	11,22	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	49.110,00	10,77			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	8.000,00	34,78	8.000,00	3,35	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	10.000,00	33,33	10.000,00	2,57	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	8.000,00	44,44	8.000,00	1,76			
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	15.000,00	65,22	15.000,00	6,28	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	20.000,00	66,67	20.000,00	5,13	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	10.000,00	55,56	10.000,00	2,19			
7	8.300,00	3,84	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	8.300,00	3,47	7	8.300,00	2,31	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	8.300,00	2,13	7	8.300,00	1,90	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	8.300,00	1,82			
8	15.000,00	6,95	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	15.000,00	6,28	8	155.000,00	43,08	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	155.000,00	39,76	8	235.000,00	53,68	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	235.000,00	51,56			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
	215.927,00			0,00			23.000,00		238.927,00			359.817,00			0,00			30.000,00		389.817,00			437.817,00			0,00			18.000,00		455.817,00				

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 9
GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL

Responsabile: LL.PP - CAPO AREA LL.PP.-PATRIMONIO

3.4.1 – Descrizione del programma:

GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOLOGIA

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

Per alcuni servizi, data la complessità degli interventi, ci si avvale della collaborazione esterna anche al fine di attivare le risorse.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Miglioramento dello stato del patrimonio e demanio comunale. Miglioramento del servizio illuminazione e verde pubblico, nonché della viabilità e dei servizi idrici-fognari. Incentivi nel campo del turismo per la valorizzazione del territorio.

3.4.3.1 – Investimento:

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

N. 1 Capo Area ctg. D/6; N. 3 Istruttori ctg. C/4; N. 1 Videoterminalista B/4; N. 2 operai ctg. B; N. 1 operaio ctg. A.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

N. 1 Server, N. 06 P.C. con stampanti e internet, N. 1 fax; N. 1 fotocopiatore (a noleggio); N. 2 autovetture; N. 2 motocarri Ape; N. 1 furgoni. Altre attrezzature minori.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 9
GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL
 (ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	546.100,00	100.000,00	100.000,00	
PROVINCIA	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	137.500,00	127.500,00	127.500,00	
TOTALE (A)	708.600,00	252.500,00	252.500,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	207.510,00	186.705,00	186.705,00	
TOTALE (B)	207.510,00	186.705,00	186.705,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	877.959,00	323.500,00	323.500,00	
TOTALE (C)	877.959,00	323.500,00	323.500,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.794.069,00	762.705,00	762.705,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 9
GESTIONE BENI PATRIMONIALI/LL.PP/ECOL
 (IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)					
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%					
1	333.781,00	7,00	1	0,00	0,00	1	1.291.659,12	95,85	1.625.440,12	26,58	1	333.781,00	7,01	1	0,00	0,00	1	657.309,12	93,02	991.090,12	18,12	1	333.781,00	7,08	1	0,00	0,00	1	657.309,12	93,02	991.090,12	18,28			
2	122.050,00	2,56	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	122.050,00	2,00	2	134.050,00	2,81	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	134.050,00	2,45	2	134.550,00	2,85	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	134.550,00	2,48			
3	3.410.435,00	71,54	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3.410.435,00	55,78	3	3.444.285,00	72,32	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3.444.285,00	62,97	3	3.446.185,00	73,10	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3.446.185,00	63,57			
4	45.200,00	0,95	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	45.200,00	0,74	4	44.200,00	0,93	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	44.200,00	0,81	4	44.200,00	0,94	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	44.200,00	0,82			
5	45.290,00	0,95	5	0,00	0,00	5	35.900,00	2,66	81.190,00	1,33	5	45.290,00	0,95	5	0,00	0,00	5	29.300,00	4,15	74.590,00	1,36	5	45.290,00	0,96	5	0,00	0,00	5	29.300,00	4,15	74.590,00	1,38			
6	707.225,00	14,84	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	707.225,00	11,57	6	658.220,00	13,82	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	658.220,00	12,03	6	607.545,00	12,89	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	607.545,00	11,21			
7	103.000,00	2,16	7	0,00	0,00	7	20.000,00	1,48	123.000,00	2,01	7	103.000,00	2,16	7	0,00	0,00	7	20.000,00	2,83	123.000,00	2,25	7	103.000,00	2,18	7	0,00	0,00	7	20.000,00	2,83	123.000,00	2,27			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
4.766.981,00			0,00			1.347.559,12			6.114.540,12		4.762.826,00			0,00			706.609,12			5.469.435,12		4.714.551,00			0,00			706.609,12			5.421.160,12				

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

**3.4 - Programma n. 10
UFFICIO DI STAFF**

Responsabile: STAFF - SEGRETARIO GENERALE

3.4.1 – Descrizione del programma:**UFFICIO DI STAFF****3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Piano triennale delle OO.PP. e il miglior funzionamento apparato burocratico attento alla trasparenza, condivisione dei dati, fatti salvi i dati sensibili rimangono punti fermi a cui l'ufficio mira nella azione quotidiana.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Appalti - Contratti: cura la procedura dell'affidamento dalla pubblicazione del bando di gara e/o dell'avviso pubblico on line nelle procedure negoziate al contratto; Contenzioso: trattazione giuridica, istruttoria amministrativa a contenziosi;
Servizi Informatici: dematerializzazione degli atti (work flow, pec, firma digitale, gestione albo pretorio on line) ed aggiornamento del sito web comunale (progetto my portal).

3.4.3.1 – Investimento:**3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:****3.4.4 - Risorse umane da impiegare:**

N. 1 Segretario Generale; N. 1 Istruttore Direttivo ctg. D/4; N. 1 Istruttore ctg.C/1 con contratto di co.co.co.; N.1 Operatore Videoterminalista B/7.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

Attivazione di N. 3 postazioni composte di N. 3 PC ; N. 3 linee telefoniche; N. 3 stampanti.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 10**UFFICIO DI STAFF**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	0,00	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	0,00	0,00	0,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 10

UFFICIO DI STAFF
(IMPIEGHI)

Anno 2012										Anno 2013										Anno 2014																
Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II				
Consolidata			Di sviluppo							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)	%	*	Entità (a)	%		
1	170.633,00	79,65	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	170.633,00	78,91	1	170.633,00	79,54	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	170.633,00	78,44	1	170.633,00	79,54	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	170.633,00	78,44	
2	2.500,00	1,17	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2.500,00	1,16	2	2.500,00	1,17	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2.500,00	1,15	2	2.500,00	1,17	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2.500,00	1,15	
3	28.700,00	13,40	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	28.700,00	13,27	3	29.000,00	13,52	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	29.000,00	13,33	3	29.000,00	13,52	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	29.000,00	13,33	3	29.000,00	13,33	
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	
5	2.100,00	0,98	5	0,00	0,00	5	2.000,00	100,00	4.100,00	1,90	5	2.100,00	0,98	5	0,00	0,00	5	3.000,00	100,00	5.100,00	2,34	5	2.100,00	0,98	5	0,00	0,00	5	3.000,00	100,00	5.100,00	2,34	5	2.100,00	0,98	
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	
7	10.300,00	4,81	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	10.300,00	4,76	7	10.300,00	4,80	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	10.300,00	4,73	7	10.300,00	4,80	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	10.300,00	4,73	7	10.300,00	4,73	
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11					0,00	0,00	11	0,00	0,00	11							0,00	0,00	11	0,00	0,00	
214.233,00			0,00			2.000,00			216.233,00		214.533,00			0,00			3.000,00			217.533,00		214.533,00			0,00			3.000,00			217.533,00			217.533,00		

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

**3.4 - Programma n. 11
SERVIZIO URBANISTICA**

Responsabile: URB - CAPO AREA URBANISTICA

3.4.1 – Descrizione del programma:

SERVIZIO URBANISTICA

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

L'Area, di recente formazione, viene gestita con l'ausilio di collaboratori esterni.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Conferma dello stato di servizio con miglioramento e snellimento delle procedure relative al permesso di costruire con gestione informatizzata dei piani attuativi e generali.

3.4.3.1 – Investimento:

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

La pianta organica è così strutturata: N. 1 Capo Area (non di ruolo) ctg. D/3; N. 1 Istruttore ctg. C/1.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

N. 02 P.C. con stampanti e internet, N. 1 fax; N. 1 fotocopiatore (a noleggio). Altre attrezzature minori.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 11**SERVIZIO URBANISTICA**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	215.000,00	215.000,00	215.000,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	215.000,00	215.000,00	215.000,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
TOTALE (B)	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	240.000,00	240.000,00	240.000,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 11
SERVIZIO URBANISTICA
(IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e 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	77.908,00	19,04	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	77.908,00	18,71	1	77.908,00	18,87	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	77.908,00	18,45	1	77.908,00	18,90	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	77.908,00	18,48			
2	6.200,00	1,52	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	6.200,00	1,49	2	8.200,00	1,99	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	8.200,00	1,94	2	8.200,00	1,99	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	8.200,00	1,95			
3	295.400,00	72,20	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	295.400,00	70,93	3	297.400,00	72,02	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	297.400,00	70,43	3	297.400,00	72,15	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	297.400,00	70,56			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	7.550,00	1,85	5	0,00	0,00	5	3.000,00	41,10	10.550,00	2,53	5	7.550,00	1,83	5	0,00	0,00	5	5.000,00	53,76	12.550,00	2,97	5	7.400,00	1,80	5	0,00	0,00	5	5.000,00	53,76	12.400,00	2,94			
6	11.600,00	2,84	6	0,00	0,00	6	4.300,00	58,90	15.900,00	3,82	6	11.400,00	2,76	6	0,00	0,00	6	4.300,00	46,24	15.700,00	3,72	6	10.800,00	2,62	6	0,00	0,00	6	4.300,00	46,24	15.100,00	3,58			
7	5.500,00	1,34	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	5.500,00	1,32	7	5.500,00	1,33	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	5.500,00	1,30	7	5.500,00	1,33	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	5.500,00	1,30			
8	5.000,00	1,22	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	5.000,00	1,20	8	5.000,00	1,21	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	5.000,00	1,18	8	5.000,00	1,21	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	5.000,00	1,19			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
409.158,00			0,00			7.300,00			416.458,00		412.958,00			0,00			9.300,00			422.258,00		412.208,00			0,00			9.300,00			421.508,00				

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

**3.4 - Programma n. 12
RISORSE UMANE**

Responsabile: PERS - CAPO AREA RISORSE UMANE

3.4.1 – Descrizione del programma:

SERVIZIO PERSONALE

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

Applicazione delle prescrizioni dettate dal Decreto Legislativo n. 150/2009, avviamento della programmazione delle performance, adeguamento dei contratti decentrati, adeguamento della propria metodologia di valutazione.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Soddisfare le richieste delle R.S.U. aziendali a fronte delle nuove ed innumerevoli incombenze con specificità e solerzia.

3.4.3.1 – Investimento:

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

N. 1 Capo Area Ctg. D/4; N. 1 Istruttore ctg. C/5; N. 1 esecutore ctg. B/4.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

N. 3 computer, N. 1 fotocopiatore (a noleggio), N. 3 calcolatrici, N. 1 fax, N. 3 stampanti, N. 2 distruggi documenti, N. 1 PC portatili.

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

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 12**RISORSE UMANE**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	0,00	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	0,00	0,00	0,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 12

RISORSE UMANE
(IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)					
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%					
1	167.162,39	84,91	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	167.162,39	84,48	1	167.178,00	84,91	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	167.178,00	84,06	1	167.249,28	84,92	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	167.249,28	84,06			
2	5.800,00	2,95	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	5.800,00	2,93	2	5.800,00	2,95	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	5.800,00	2,92	2	5.800,00	2,94	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	5.800,00	2,92			
3	15.110,00	7,68	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	15.110,00	7,64	3	15.110,00	7,67	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	15.110,00	7,60	3	15.110,00	7,67	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	15.110,00	7,59			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	1.000,00	100,00	1.000,00	0,51	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	2.000,00	100,00	2.000,00	1,01	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	2.000,00	100,00	2.000,00	1,01			
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00			
7	8.800,00	4,47	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	8.800,00	4,45	7	8.800,00	4,47	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	8.800,00	4,42	7	8.800,00	4,47	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	8.800,00	4,42			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
196.872,39		0,00		1.000,00		197.872,39				196.888,00		0,00		2.000,00		198.888,00				196.959,28		0,00		2.000,00		198.959,28									

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

N. Programma (1)	Previsione pluriennale spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)							
	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre Entrate
1	997.249,00	1.047.934,00	957.094,00		2.880.777,00	0,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00
2	4.512.122,49	4.504.214,88	4.614.620,60		17.901.894,00	126.000,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.500,00
3	427.300,00	429.300,00	429.300,00		19.019.390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.600,00
4	1.515.555,00	1.500.540,00	1.512.040,00		3.093.701,00	0,00	15.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1.386.780,00	1.476.592,00	1.496.765,00		0,00	55.000,00	1.126.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562.000,00
6	195.327,00	206.992,00	219.357,00		0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.700,00
7	543.983,00	545.943,00	554.393,00		36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.000,00
8	238.927,00	389.817,00	455.817,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
9	6.114.540,12	5.469.435,12	5.421.160,12		1.524.959,00	0,00	746.100,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	973.420,00
10	216.233,00	217.533,00	217.533,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	416.458,00	422.258,00	421.508,00		0,00	0,00	645.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00
12	197.872,39	198.888,00	198.959,28		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	16.762.347,00	16.409.447,00	16.498.547,00		44.456.721,00	181.000,00	2.551.400,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	2.406.220,00

(1): il nr. del programma deve essere quello indicato al punto 3.4

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014

SEZIONE 4

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

Comune di:
COMUNE DI PORTO TOLLE

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
				Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	Intervento di riqualificazione dell'area verde a ridosso della Piazza Ciceruacchio.	8. 1	2011	375.500,00	0,00	375.500,00	Euro 246.400,00 Contributo Regionale Euro 127.900,00 Autofinanziamento (Avanzo di Amministrazione 2010) Euro 700,00 entrate proprie dell'Ente.
2	Realizzazione parcheggio ambulatorio di Polesine Camerini.	1. 5	2011	130.000,00	0,00	130.000,00	Mutuo Cassa DD.PP.
3	Interventi di valorizzazione dell'Area Largo Europa e attracco fluviale ex traghetto.	8. 1	2011	1.500.000,00	12.755,47	1.487.244,53	Euro 1.122.900,00 Contributo Regionale Euro 200.000,00 Contributo LNG/Consiglio Euro 177.100,00 entrate proprie dell'Ente.
4	Realizzazione di uno scivolo per alaggio imbarcazioni nella sacca del Canarin.	1. 5	2011	220.000,00	0,00	220.000,00	Euro 110.000,00 Contributo Regionale Euro 110.000,00 CONSVIPO .
5	Realizzazione parcheggio cimitero di Boccasette	10. 5	2009	200.000,00	122.007,78	77.992,22	Mutuo Cassa DD.PP.
6	Lavori di consolidamento cimiteri Tolle, Boccasette, Ca' Zuliani	10. 5	2009	200.000,00	5.209,20	194.790,80	Mutuo Cassa DD.PP.
7	Realizzazione della segnaletica	7. 1	2009	246.000,00	27.478,80	218.521,20	Euro 200.000,00 Mutuo cassa DD.PP. Euro 46.000,00 Ente Parco.

4.2 – Considerazioni sullo stato attuale dei programmi: ⁽¹⁾

Come è emerso nelle specifiche sezioni, le risorse di cui l'Ente può disporre sono costituite da poste di diversa natura come le Entrate Tributarie, i Trasferimenti Correnti, le Entrate Extra Tributarie, le Alienazioni di beni e i Contributi in Conto Capitale, le Accensioni di Prestiti ed, infine, le Entrate per conto di terzi. Le Entrate di competenza dell'esercizio sono l'asse portante dell'intero bilancio comunale e la dimensione che assume la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono in vario modo reperite. La manovra finanziaria 2012 pone l'Ente Locale di fronte a un insieme di disposizioni che pur stringendo i vincoli e riducendo ampiamente gli spazi delle autonomie locali permettono di intervenire sul fronte della sospensione del blocco del potere degli enti locali di deliberare aumenti di tributi ed addizionali.

Per i comuni infatti lo spazio di manovra era riservato, fino alla finanziaria 2008, a quelli che non avevano potuto fare ricorso all'addizionale IRPEF (articolo 48, comma 10, Legge 27 Dicembre 1997, n. 449). In riferimento all'addizionale IRPEF, al comma 142 della Legge Finanziaria 2007, il legislatore aveva previsto che il comune potesse disporre la variazione dell'aliquota con regolamento prevedendo una soglia di esenzione per quei cittadini che risultassero in possesso di specifici requisiti reddituali (articolo 1, comma 3 bis, aggiunto dall'articolo 1, comma 142, lettera a bis, Legge n. 296/2006). La competenza all'adozione della variazione veniva attribuita all'organo consiliare (articolo 1, comma 3, nel testo modificato all'articolo 1, comma 142, lettera a, Legge 27 Dicembre 2006, n. 296).

Dall'esercizio finanziario 2009, sia il Decreto Legge 93/2008 (articolo 1, comma 7) sia il Decreto Legge 112/2008 (articolo 77, bis, comma 30) hanno confermato il blocco degli aumenti dei tributi locali. La durata del blocco era inizialmente individuato nel Decreto Legge 93/2008 nel periodo decorrente dalla data di entrata in vigore del decreto stesso (29 Maggio 2008) fino alla definizione dei contenuti del nuovo patto di stabilità interno, in funzione della attuazione del federalismo fiscale. L'articolo 77 bis, comma 30, del Decreto Legge n. 112/2008 stabiliva un blocco per il triennio 2009 - 2011, ovvero sino all'attuazione del federalismo fiscale se precedente all'anno 2011. Durante questo periodo, è stato sospeso il potere delle regioni e degli enti locali di deliberare aumenti dei tributi ad essi attribuiti con legge dello Stato. Il blocco riguardava anche l'istituzione dell'Addizionale Comunale Irpef per gli enti che non l'avevano ancora istituita. Il Legislatore, con l'articolo 1, comma 11 del Decreto Legge n. 138 del 2011, ha inteso rendere dinamica la situazione di fiscalità locale e in quest'ottica, l'istituzione dell'addizionale comunale Irpef viene intesa come un aumento che, alla luce delle nuove disposizioni, è ammissibile. Fermo restando che i comuni potranno introdurre nel 2012 aumenti diretti delle aliquote tributarie, dottrina autorevole si chiedeva se invece fosse possibile applicare un aumento indiretto dei tributi attraverso le modifiche ai regolamenti dei tributi. Sia l'articolo 77 bis del Decreto Legislativo n. 112/2008 sia il Decreto Legislativo n. 93/2008, non stabilivano una limitazione espressa al potere regolamentare dei comuni dettato dall'articolo 52 del Decreto Legge n. 446/97. Il blocco all'aumento dei tributi, per gli enti locali non si applicava: agli aumenti relativi alla tassa sui rifiuti solidi urbani (articolo 77 bis, comma 30 Decreto Legge n. 112/2008, per l'aumento dell'Addizionale Comunale Irpef nella misura dello 0,30% in caso di mancato rispetto del patto di stabilità, alle entrate patrimoniali (es. Cosap, Tia, ecc.).

Si segnala che, tra le manovre adottate dal governo nel decreto anti crisi (Decreto Legge n. 185/2008) vi era anche l'articolo 3, comma 1, che stabiliva che, fino al 31 Dicembre 2009, era sospesa l'efficacia delle norme statali che obbligavano o autorizzavano organi dello Stato ad emanare atti aventi ad oggetto l'adeguamento di diritti, contributi o tariffe a carico di persone fisiche o persone giuridiche in relazione al tasso di inflazione

ovvero ad altri meccanismi automatici, fatta eccezione per i provvedimenti volti al recupero dei soli maggiori oneri effettivamente sostenuti. Tale disposizione non era invece vincolante per gli enti territoriali per i quali i diritti, i contributi e le tariffe di loro pertinenza sono rimessi alla loro autonomia decisionale.

A decorrere dal 1 Gennaio 2007, era possibile istituire l'imposta di scopo destinata alla parziale copertura delle spese di realizzazione di opere pubbliche individuabili nel regolamento che l'ente deve adottare al fine di potersi avvalere della nuova entrata. Il gettito complessivo dell'imposta non deve essere superiore al 30% dell'intera spesa e in caso di mancato inizio della realizzazione dell'opera, entro due anni, il Comune è tenuto a rimborsare i versamenti ai contribuenti.

Sul fronte dell'IMU, l'imposta è stata disciplinata dal Decreto Legislativo n. 23 del 14 Marzo 2001. L'IMU è una imposta che si applica in Italia sulla componente immobiliare atta ad accorparsi in un'unica tassa l'imposta sul reddito delle persone fisiche e le relative addizionali dovute in relazione ai redditi fondiari relativi ai beni non locati, e l'imposta comunale sugli immobili. Il governo Berlusconi ne stabiliva l'introduzione a partire dal 2014 limitatamente agli immobili diversi dall'abitazione principale. L'articolo 13 del Decreto Legge n. 201 del 06 Dicembre 2011 ha previsto l'anticipazione dell'IMU dal 2012, con applicazione sull'intero territorio nazionale. Il testo di legge ha distinto tra una imposta sperimentale e una imposta a regime, anche se in realtà la sperimentazione del tributo è solo sulla carta, poichè nessuna norma prevede il vaglio degli effetti prodotti dall'anticipazione del tributo al 2012. A causa dei molteplici dubbi emersi in sede applicativa, con la Legge n. 44/2012 di conversione del D.L. n. 16/2012, sono stati approvati degli emendamenti che incidono sulla definizione di abitazione principale, sui termini di pagamento. La prassi e la dottrina hanno evidenziato fin dall'inizio molteplici profili critici della normativa sul nuovo tributo. Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, per cercare di chiarire le principali questioni controverse, ha diramato la Circolare 3/DF del 18 Maggio 2012.

Più complessa la parte di legge di Stabilità che riguarda i vincoli dove assume maggiore rilevanza il Patto di Stabilità interno.

Si riconferma l'abbandono del meccanismo dei tetti alla spesa per confermare il regime del saldo finanziario in termini di competenza mista rispetto a quello medio 2006 - 2008. La competenza mista è costituita dalla somma algebrica degli importi risultanti dalla differenza tra accertamenti ed impegni, per la parte corrente, e dalla differenza tra incassi e pagamenti per la parte in conto capitale, al netto delle entrate derivanti dalla concessione di crediti. Anche per gli anni 2012 e 2014, i comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti devono ridurre il saldo finanziario tendenziale, in termini di competenza mista, determinato sulle entrate finali e sulle spese finali.

Per le argomentazioni riportate, l'entità del limite all'incremento di spesa, la complessità della fase applicativa dell'IMU, le minori entrate derivanti dal mancato rifinanziamento di molte voci presenti nelle precedenti leggi di stabilità porranno un po' tutti i comuni in una situazione di estrema precarietà nella gestione dei bilanci del 2012 e per il triennio 2012/20143.

Le prescrizioni della Legge di Stabilità 2012, ulteriormente rafforzate rispetto all'esercizio precedente, rallentano fortemente gli enti locali, attraverso controlli della capacità di spesa e norme che frenano il processo innovativo dei comuni.

Vengono attribuiti agli enti locali sempre nuove competenze e funzioni senza peraltro che a questi trasferimenti amministrativi corrispondano adeguati trasferimenti di risorse.

Le Leggi di Stabilità hanno decretato, ormai da anni, una serie di norme particolarmente penalizzanti per gli enti locali, soprattutto per i comuni.

Oggi infatti le amministrazioni locali sono in grande difficoltà nell'arrivare a predisporre chiusure "in pareggio", in conseguenza delle forti limitazioni imposte da queste leggi.

Purtroppo gli elementi correttivi alla Legge di Stabilità, richiesti dalle associazioni degli enti locali per evitare che si concretizzi il rischio della sospensione dell'erogazione di una serie di servizi ai cittadini, sono stati solo parzialmente e limitatamente presi in considerazione e ora i comuni si trovano al bivio di una decisione importante e comunque piena di effetti negativi: o ridurre drasticamente i servizi e le attività, intervenendo cioè nell'unico settore dove un amministratore locale può intervenire, oppure reperire risorse agendo sulle leve tariffarie e impositive che la legge prevede.

In questa situazione l'Ente ha scelto la strada del mantenimento dei servizi e della qualificazione del paese.

Questa scelta ha avuto, per quest'esercizio finanziario, un parziale risvolto negativo in termini di ritocchi di tariffe, non ipotizzando, pur tuttavia, degli aumenti per quanto concerne il tasso di copertura della Tassa asporto rifiuti urbani e delle tariffe dei servizi a domanda individuale per il triennio.

Si rammenta, anche per l'esercizio finanziario 2012, il parziale congelamento del regime di prelievo relativo al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti al fine di evitare sia confusioni che potrebbero derivare dalla prossima introduzione della Tares, sia introdurre inutili mutazioni dei sistemi di prelievo che sono ormai destinati ad essere superati dalla nuova imposizione.

Questa operazione consentirebbe di far entrare nelle casse comunali la somma necessaria agli equilibri di bilancio e a mantenere soprattutto la percentuale di copertura minima prevista dalla legge.

L'Ente non si sente però ancora pronto a chiedere ai propri cittadini di compiere questo sacrificio che è finalizzato al mantenimento dell'alta qualità dei servizi erogati, all'effettuazione degli interventi di manutenzione del patrimonio comunale e alla realizzazione degli investimenti previsti dal programma approvato.

Per questo esercizio finanziario, viene segnalato che non vi è alcun inserimento di utilizzo di Avanzo di Amministrazione, peraltro già deliberato in sede di approvazione del conto consuntivo 2011. Non operano quindi, in questo caso, i principi di cui all'articolo 187, comma 3, del Testo Unico degli Enti Locali, approvato con Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267 secondo cui l'attivazione di alcune spese, in conto capitale, potrà avvenire ad approvazione del Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario di competenza, mentre altre dovranno attendere l'approvazione del Conto del Bilancio dell'esercizio antecedente.

(1) Indicare anche Accordi di programma, Patti territoriali, ecc...

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI
(Art. 170, comma 8, D.L.vo 267/2000)

Comune di:
COMUNE DI PORTO TOLLE

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2010

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
A) SPESE CORRENTI (parte 1)										
1. Personale	1.151.442,26	0,00	273.484,23	233.253,67	69.551,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	807.970,93	0,00	48.439,99	574.998,03	75.695,28	228.646,38	182.004,07	487.624,41	0,00	487.624,41
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	6.848,79	0,00	0,00	18.305,81	9.587,85	14.800,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	51.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	4.066,55	0,00	180,33	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	4.066,55	0,00	180,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	10.915,34	0,00	180,33	71.705,81	9.587,85	14.800,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	180.519,17	0,00	361,27	178.614,09	29.029,86	15.574,65	42.868,48	412.512,75	0,00	412.512,75
8. Altre spese correnti	278.362,31	0,00	18.608,56	2.226,50	2.521,36	0,00	0,00	136,45	0,00	136,45
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	2.429.210,01	0,00	341.074,38	1.060.798,10	186.386,24	259.021,03	264.872,55	900.273,61	0,00	900.273,61

Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	
A) SPESE CORRENTI (parte 2)												
1. Personale	0,00	0,00	68.140,07	68.140,07	401.486,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.197.358,30
- Oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	63.841,96	69.968,19	1.707.508,47	1.841.318,62	277.690,64	0,00	257,88	0,00	0,00	257,88	0,00	4.524.646,23
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	66.332,09	0,00	5.546,32	71.878,41	339.051,15	41.257,56	0,00	10.500,00	23.200,00	74.957,56	0,00	575.429,57
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	18.750,00	0,00	978,27	22.072,10	0,00	23.050,37	0,00	93.200,37
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	10.580,00	0,00	10.580,00	239.270,43	0,00	82,00	0,00	0,00	82,00	0,00	256.179,31
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,00	0,00	0,00	82,00	0,00	4.328,88
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	1.210,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.210,53
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	2.851,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.851,63
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	235.208,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.208,27
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici 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
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	10.580,00	0,00	10.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.580,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	66.332,09	10.580,00	5.546,32	82.458,41	597.071,58	41.257,56	1.060,27	32.572,10	23.200,00	98.089,93	0,00	924.809,25
7. Interessi passivi	16.700,49	140.292,06	12.530,47	169.523,02	42.301,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.071.304,96
8. Altre spese correnti	3.122,20	62,65	4.643,62	7.828,47	8.285,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317.968,91
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	149.996,74	220.902,90	1.798.368,95	2.169.268,59	1.326.835,33	41.257,56	1.318,15	32.572,10	23.200,00	98.347,81	0,00	9.036.087,65

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2010

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)										
1. Costituzione di capitali fissi	640.972,37	0,00	206.311,58	996.709,05	91.092,92	143.999,02	173.198,80	1.102.477,75	0,00	1.102.477,75
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	54.334,20	0,00	204.913,28	10.643,66	11.044,38	10.030,80	0,00	2.133,20	0,00	2.133,20
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)	641.268,37	0,00	206.311,58	996.709,05	91.092,92	143.999,02	173.198,80	1.102.477,75	0,00	1.102.477,75
TOTALE GENERALE SPESA	3.070.478,38	0,00	547.385,96	2.057.507,15	277.479,16	403.020,05	438.071,35	2.002.751,36	0,00	2.002.751,36

Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
Classificazione economica	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01a 03	Totale	Servizi produttivi	
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 2)												
1. Costituzione di capitali fissi	9.841,15	77.469,08	165.489,96	252.800,19	125.687,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.733.249,55
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	19.511,33	19.511,33	1.823,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.434,45
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici 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
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	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 SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)	9.841,15	77.469,08	170.489,96	257.800,19	125.687,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.738.545,55
TOTALE GENERALE SPESA	159.837,89	298.371,98	1.968.858,91	2.427.068,78	1.452.523,20	41.257,56	1.318,15	32.572,10	23.200,00	98.347,81	0,00	12.774.633,20

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014

SEZIONE 6

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

Comune di:
COMUNE DI PORTO TOLLE

6.1 – Valutazioni finali della programmazione:

Il Bilancio Previsionale 2012 e il Pluriennale 2012/2014, sono stati predisposti dalla Giunta Comunale e tecnicamente costruiti dall'ufficio finanziario su impulso delle aree/servizi competenti e sulla base dell'impianto normativo disposto dal Testo Unico delle Autonomie Locali, approvato con Decreto Legislativo del 18 Agosto 2000, n. 267, in continuità con la tassativa impostazione che prevede la suddivisione delle spese con imputazione alle specifiche utilizzazioni.

L'ossatura del bilancio tiene conto, in linea di massima, degli indirizzi programmatici Statali impartiti dalle "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato" - "Legge di Stabilità 2012", Legge 12 Novembre 2011, n. 265, pubblicata nella G.U. del 14 Novembre 2011, supplemento ordinario n. 234.

Come già segnalato nella presente relazione, le norme contenute nella Legge di Stabilità hanno l'effetto di contenere le entrate e di limitare la capacità di spesa dei comuni anche perchè lo Stato non ha dato, con questa legge, strumenti efficaci per far fronte al trasferimento dei servizi.

Le minori entrate si riferiscono ai minori trasferimenti dello Stato rispetto all'anno precedente e ai minori contributi per la gestione dei servizi erogati dalla Regione Veneto rispetto all'anno precedente.

Le maggiori uscite riguardano l'effetto dell'aumento dei prezzi sugli acquisti di beni e servizi dell'ente.

Nella Legge di Stabilità non vi è compensazione per queste maggiori spese, che risultano parzialmente a carico del comune.

Nella costruzione del bilancio 2012 e del pluriennale 2012 - 2014 le linee guida seguite dall'amministrazione sono state, tenuto conto dei molteplici limiti posti dalla Legge di Stabilità 2012:

- l'osservanza di quanto previsto nelle linee programmatiche già approvate dall'Ente;
- il mantenimento del livello quantitativo dei servizi offerti e il perseguimento di un loro progressivo miglioramento qualitativo;
- il consolidamento dell'equilibrio tra entrate e spese.

La costruzione delle poste d'entrata manifesta l'introduzione della Imposta Municipale Propria, che fornisce il gettito maggiore, a cui si affiancherà una mirata attività di recupero dell'evasione (nell'arco del triennio), totale o parziale, dei tributi comunali

Le aliquote dei vari tributi, come le tariffe dei servizi, non hanno subito sostanziali incrementi, in quanto è intenzione dell'Amministrazione puntare su una regolarizzazione delle utenze in modo tale che vi sia una corrispondenza biunivoca tra costo del servizio e qualità del servizio offerto.

Il servizio di raccolta asporto rifiuti solidi urbani verrà ottimizzato attraverso una verifica attenta dei costi d'esercizio e di una ricerca oculata di posizioni non regolari e inique.

Come già detto la scelta dell'Ente, nella predisposizione della proposta di bilancio, è stata quella di mantenere il livello quantitativo di tutti i servizi comunali oggi in essere.

Questa decisione deriva dall'impegno programmatico, ma anche dalla certezza che la vivibilità di un paese sia intimamente connessa alla qualità dei servizi che il comune riesce a garantire ai propri cittadini.

Quindi le previsioni di bilancio tengono conto di questo livello di mantenimento, ma assicurano anche il miglioramento e lo sviluppo progressivo della qualità che sempre deve accompagnare l'evoluzione dei servizi pubblici.

La tenuta complessiva del livello qualitativo dei servizi si accompagna alla definizione di limiti di spesa in grado di evitare l'esplosione in certi settori, a scapito dell'equilibrio generale delle prestazioni, che deve essere informato a criteri di equità.

Le spese rappresentano le effettive esigenze di un ente che, per vastità e conformazione del territorio, per complessità della gestione dei servizi, deve ogni anno superare una rigidità normativa che non agevola i compiti dell'Ente.

Le spese in conto capitale rappresentano una scelta verso le esigenze più impellenti e improcrastinabili per un Ente che vuole continuare a stare

al passo con le più scottanti tematiche economiche e sociali.

Porto Tolle, lì



Il Responsabile
del Servizio Finanziario
.....Battiston Alberto.....

Il Rappresentante Legale

.....