

Comune di
MARUGGIO (TA)

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

2013 - 2015

SEZIONE 1

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

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento 2011	n°	5.461
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.110 D.L.vo 77/95)	n°	5.461
di cui: maschi	n°	2.698
femmine	n°	2.763
nuclei familiari	n°	2.219
comunità/convivenze	n°	2
1.1.3 - Popolazione all'1.1.2011 (penultimo anno precedente)	n°	5.514
1.1.4 - Nati nell'anno	n°	38
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n°	61
saldo naturale	n°	-23
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n°	55
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n°	85
saldo migratorio	n°	-30
1.1.8 - Popolazione al 31.12.2011 (penultimo anno precedente)	n°	5.461
di cui		
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)	n°	275
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)	n°	366
1.1.11 - In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	n°	871
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)	n°	2.723
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)	n°	1.226
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2007	8,70%
	2008	8,30%
	2009	9,80%
	2010	8,16%
	2011	7,00%
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2007	9,60%
	2008	12,10%
	2009	8,70%
	2010	8,80%
	2011	11,20%
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		
abitanti	n°	5.450
entro il 31/12/2011	n°	5.539
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:		

1.2 - TERRITORIO**1.2.1 - Superficie in Km^q.** 49,00**1.2.2 - RISORSE IDRICHE**

* Laghi n° 0

* Fiumi e Torrenti n° 0

1.2.3 - STRADE

* Statali Km 0,00

* Provinciali Km 103,00

* Comunali Km 30,00

* Vicinali Km 0,00

* Autostrade Km 0,00

1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

- * Piano regolatore adottato Si ☐ No ☒
- * Piano regolatore approvato Si ☐ No ☒
- * Programma di fabbricazione Si ☒ No ☐
- * Piano edilizia economica e popolare Si ☐ No ☒

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

- * Industriali Si ☐ No ☒
- * Artigianali Si ☒ No ☐
- * Commerciali Si ☐ No ☒
- * Altri strumenti (specificare)

Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione

DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 4016 DEL 01/05/1975

DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE N. 13 DEL 09/06/1999

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti

(art. 12, comma 7, D.L.vo 77/95)

Si ☒No ☐

Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)

	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	0	0
P.I.P.	0	0

1.3 - SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1		1.3.1.1	
CAT.	Categoria / Posizione economica	N° previst P.O.	N° in servizio
A1	Categoria A - Posizione economica A1	2	0
A2	Categoria A - Posizione economica A2	0	0
A3	Categoria A - Posizione economica A3	0	0
A4	Categoria A - Posizione economica A4	0	0
A5	Categoria A - Posizione economica A5	2	2
B1	Categoria B - Posizione economica B2	0	0
B2	Categoria B - Posizione economica B2	0	0
B3	Categoria B - Posizione economica B3	3	3
B4	Categoria B - Posizione economica B4	1	1
B5	Categoria B - Posizione economica B5	0	0
B6	Categoria B - Posizione economica B6	1	1
B7	Categoria B - Posizione economica B7	0	0
C1	Categoria C - Posizione economica C1	4	3
C2	Categoria C - Posizione economica C2	2	2
C3	Categoria C - Posizione economica C3	1	1
C4	Categoria C - Posizione economica C4	1	1
C5	Categoria C - Posizione economica C5	7	7
D1	Categoria D - Posizione economica D1	0	0
D2	Categoria D - Posizione economica D2	1	1
D3	Categoria D - Posizione economica D3	2	2
D4	Categoria D - Posizione economica D4	1	1
D5	Categoria D - Posizione economica D5	0	0
D6	Categoria D - Posizione economica D6	0	0
	Dirigenti	0	0

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

di ruolo	n°	27
fuori ruolo	n°	1

1.3.1 - PERSONALE (Segue)

CAT.	Categoria / Posizione economica	1.3.1.3 AREA TECNICA		1.3.1.4 AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		1.3.1.5 AREA DI VIGILANZA		1.3.1.6 AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA	
		N° previsti P.O.	N° in servizio	N° previsti P.O.	N° in servizio	N° previsti P.O.	N° in servizio	N° previsti P.O.	N° in servizio
A1	Categoria A - Posizione economica A1	1	0	0	0	0	0	1	0
A2	Categoria A - Posizione economica A2	0	0	0	0	0	0	0	0
A3	Categoria A - Posizione economica A3	0	0	0	0	0	0	0	0
A4	Categoria A - Posizione economica A4	0	0	0	0	0	0	0	0
A5	Categoria A - Posizione economica A5	2	2	0	0	0	0	0	0
B1	Categoria B - Posizione economica B2	0	0	0	0	0	0	0	0
B2	Categoria B - Posizione economica B2	0	0	0	0	0	0	0	0
B3	Categoria B - Posizione economica B3	1	1	0	0	0	0	1	1
B4	Categoria B - Posizione economica B4	0	0	1	1	0	0	0	0
B5	Categoria B - Posizione economica B5	0	0	0	0	0	0	0	0
B6	Categoria B - Posizione economica B6	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Categoria B - Posizione economica B7	0	0	0	0	0	0	0	0
C1	Categoria C - Posizione economica C1	3	3	0	0	1	1	0	0
C2	Categoria C - Posizione economica C2	0	0	0	0	2	2	0	0
C3	Categoria C - Posizione economica C3	0	0	1	1	0	0	0	0
C4	Categoria C - Posizione economica C4	0	0	1	1	0	0	0	0
C5	Categoria C - Posizione economica C5	0	0	1	1	3	3	2	2
D1	Categoria D - Posizione economica D1	0	0	0	0	0	0	0	0
D2	Categoria D - Posizione economica D2	0	0	0	0	0	0	0	0
D3	Categoria D - Posizione economica D3	1	1	1	1	0	0	0	0
D4	Categoria D - Posizione economica D4	0	0	0	0	1	1	0	0
D5	Categoria D - Posizione economica D5	0	0	0	0	0	0	0	0
D6	Categoria D - Posizione economica D6	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dirigenti	0	0	0	0	0	0	0	0

1.3.2 - STRUTTURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2012		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
1.3.2.1 - Asili nido n.° 0	posti n.° 0	0	posti n.° 0	0	posti n.° 0	0
1.3.2.2 - Scuole materne n.° 1	posti n.° 125	1	posti n.° 125	125	posti n.° 125	125
1.3.2.3 - Scuole elementari n.° 1	posti n.° 229	1	posti n.° 229	229	posti n.° 229	229
1.3.2.4 - Scuole medie n.° 1	posti n.° 133	1	posti n.° 133	133	posti n.° 133	133
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n.° 0	posti n.° 0	0	posti n.° 0	0	posti n.° 0	0
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n.° 0		n.° 0	0	n.° 0	0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.						
- bianca	8,00		8,00	0,00	0,00	
- nera	110,00		110,00	110,00	110,00	
- mista	0,00		0,00	0,00	0,00	
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	120,00		120,00	120,00	120,00	
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.° 25 hq. 3,50		n.° 25 hq. 3,50	n.° 25 hq. 3,50	n.° 25 hq. 3,50	n.° 25 hq. 3,50
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.° 2.420		n.° 2.420	n.° 2.420	n.° 2.420	n.° 2.420
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	3,00		3,00	3,00	3,00	
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali:						
- civile	47.000,00		47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
- industriale	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- racc. diff.ta	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>		Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.° 4		n.° 4	n.° 4	n.° 4	n.° 4
1.3.2.17 - Veicoli	n.° 5		n.° 5	n.° 5	n.° 5	n.° 5
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>		Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
1.3.2.19 - Personal computer	n.° 30		n.° 30	n.° 30	n.° 30	n.° 30
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)						

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
1.3.3.1 - CONSORZI	n° 1	n° 1	n° 0	n° 0	
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° 1	n° 1	n° 1	n° 1	
1.3.3.5 - CONCESSIONI	n° 0	n° 0	n° 0	n° 0	

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

CONSORZIO ATO RIFIUTI TA/3

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

COMUNE N. 1 - AVETRANA;
 COMUNE N. 2 - CAROSINO;
 COMUNE N. 3 - FAGGIANO;
 COMUNE N. 4 - FRAGAGNANO;
 COMUNE N. 5 - GROTTAGLIE;
 COMUNE N. 6 - LEPORANO;
 COMUNE N. 7 - LIZZANO;
 COMUNE N. 9 - MONTEIASI;
 COMUNE N. 10 - MONTEPARANO;
 COMUNE N. 11 - PULSANO;
 COMUNE N. 12 - ROCCA FORZATA;
 COMUNE N. 13 - SAN GIORGIO JONICO;
 COMUNE N. 14 - SAN MARZANO DI SAN GIUSEPPE;
 COMUNE N. 15 - SAVA;
 COMUNE N. 16 - TORRICELLA

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.**

TORRE MOLINE S.P.A.

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i

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° 1

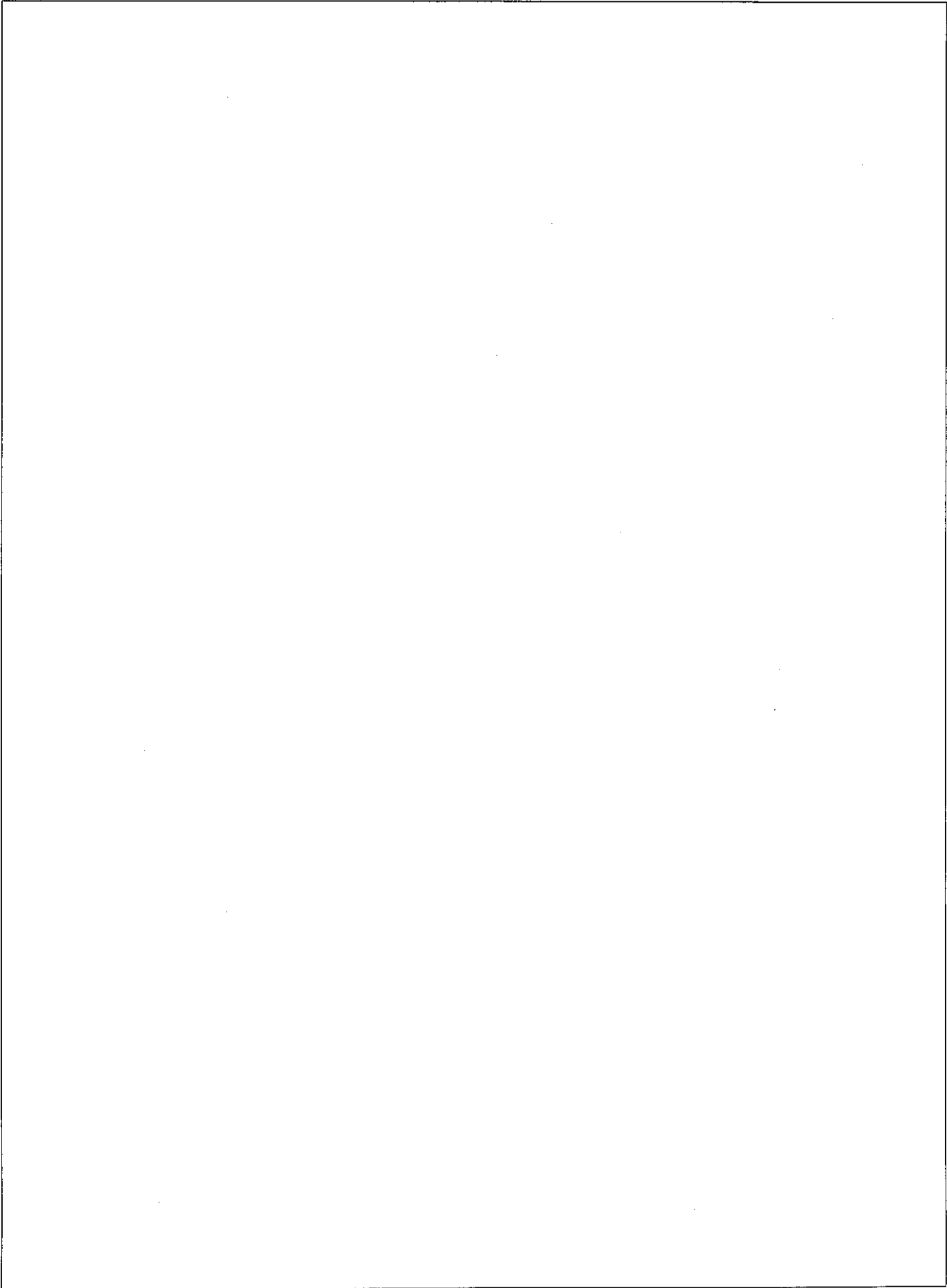
Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

UNIONE DEI COMUNI "TERRE DEL MARE E DEL SOLE".

COMUNI: LIZZANO (AB. 10.284); PULSANO (AB. 10.240); AVETRANA (AB. 7.104); LEPORANO (AB. 5.810); FRAGAGNANO (AB. 5.639); MARUGGIO (AB. 5.386); TORRICELLA (AB. 4.082).

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

1.4 - ECONOMIA INSEDIATA



SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
* Tributarie	3.233.355,70	3.932.490,67	3.812.523,00	4.714.157,00	3.656.508,00	3.644.205,00	23,65	
* Contributi e trasferimenti correnti	692.704,06	143.354,73	267.441,00	434.575,00	269.199,00	264.199,00	62,49	
* Extratributarie	434.999,51	643.161,92	1.168.229,00	1.184.262,00	1.240.883,00	1.240.483,00	1,37	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.361.059,27	4.719.007,32	5.248.193,00	6.332.994,00	5.166.590,00	5.148.887,00	20,67	
* Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	52.200,00	67.200,00	84.059,00	67.030,00	13.520,00	13.520,00	-20,26	
* 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)	4.413.259,27	4.786.207,32	5.332.252,00	6.400.024,00	5.180.110,00	5.162.407,00	20,02	
* Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	725.984,66	229.170,98	923.700,00	838.520,00	6.130.000,00	20.933.098,00	-9,22	
* Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	178.327,92	189.000,00	207.000,00	97.970,00	91.480,00	91.480,00	-52,67	
* Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
* Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
* Avanzo di amministrazione applicato per:								
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00				
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00				
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI(B)	904.312,58	418.170,98	1.130.700,00	936.490,00	6.221.480,00	21.024.578,00	-17,18	
* Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
* Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6		7
	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00		-100,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)								
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	5.317.571,85	5.204.378,30	6.562.952,00	7.336.514,00	11.401.590,00	26.186.985,00		11,79

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
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	2.206.228,20	2.528.559,82	2.365.737,00	3.444.969,00	2.598.558,00	2.561.597,00	45,62
Tasse	1.024.780,50	1.029.878,12	1.055.100,00	1.185.950,00	1.052.950,00	1.077.608,00	12,40
Tributi speciali ed altre entrate proprie	2.347,00	374.052,73	391.686,00	83.238,00	5.000,00	5.000,00	-78,75
TOTALE	3.233.355,70	3.932.490,67	3.812.523,00	4.714.157,00	3.656.508,00	3.644.205,00	23,65

2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI						
	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)	
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale
ICI I^ Casa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
ICI II^ Casa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Fabbr.prod.vi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			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

Così come previsto dal legislatore, le entrate tributarie sono articolate in tre "categorie" che misurano le diverse forme di contribuzione dei cittadini alla gestione dell'ente.

La categoria 01 "Imposte" raggruppa tutte quelle forme di prelievo coattivo effettuate direttamente dall'ente nei limiti della propria capacità impositiva. La normativa relativa a tale voce risulta in continua evoluzione. Attualmente in essa trovano allocazione quali principali voci:

- l'imposta comunale sugli immobili (ICI) - accertamenti anni precedenti;
- l'imposta municipale unica (IMU)
- l'imposta comunale sulla pubblicità;
- l'addizionale comunale sull'imposta sul reddito delle persone fisiche;
- ex Invim

La categoria 02 "Tasse" ripropone i corrispettivi versati dai cittadini contribuenti a fronte di specifici servizi o controprestazioni dell'ente anche se in alcuni casi non direttamente richiesti. Anche per questa voce di bilancio è da segnalare come la materia sia attualmente in evoluzione con una parziale trasformazione del sistema di acquisizione delle risorse verso il sistema tariffario. Basta a riguardo pensare all'evoluzione della tassa dei rifiuti urbani che, in breve termine, dovrebbe trasformarsi definitivamente in un'entrata extratributaria con una conseguente riduzione del gettito complessivo ricavabile dalla voce che stiamo esaminando.

La categoria 03 "Tributi speciali" costituisce una posta residuale in cui sono iscritte tutte quelle forme impositive dell'ente non direttamente ricomprese nelle precedenti.

Ulteriori riflessioni possono essere sviluppate per alcuni specifici tributi e per la rilevanza da essi rivestita nella determinazione dell'ammontare complessivo delle risorse correnti dell'ente.

ICI - accertamenti anni precedenti

Il gettito previsto per l'anno 2013 e per i due successivi, è pari rispettivamente a € 341.799,00, 156.558,00 e 101.000,00.

IMU

L'articolo 13 del decreto legge n. 201 del 6 dicembre 2011, convertito con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214 anticipa in via sperimentale e per tutti i comuni del territorio nazionale l'applicazione dell'imposta municipale propria per il triennio 2012-2014, rimandando al 2015 l'applicazione dell'IMU a regime (come prevista dal d.lgs. n. 23 del 2011).

Caratteristiche generali dell'IMU sperimentale

- Il presupposto dell'IMU è il possesso di immobili (proprietà piena o altro diritto reale, come avviene per l'ICI). Si conferma la nozione di base imponibile ICI, il valore degli immobili, determinato a seconda del tipo.

- Il calcolo dell'imposta (analogo a quello vigente per l'ICI) si basa su coefficienti moltiplicativi delle rendite catastali sempre rivalutate del 5% aumentati: da 100 a 160 per le abitazioni; in media +40% per l'insieme degli immobili, escluse le abitazioni principali.

- E' riservata allo Stato la metà del gettito IMU a disciplina di base, escludendo dal calcolo l'abitazione principale e gli immobili rurali strumentali, il cui gettito va integralmente ai Comuni. Inoltre, il maggior gettito che deriva dall'IMU base (quota Comuni) rispetto all'ICI viene compensato da una pari riduzione del Fondo di riequilibrio

- Quasi tutte le agevolazioni valide per l'ICI, di legge o introdotte facoltativamente dai Comuni non sono considerate nel calcolo dell'imposta a disciplina di base (abitazioni già assimilate alle principali, le riduzioni per immobili storici, per affitti concordati o liberi, per inagibilità, ecc.).

Gli immobili tassati con l'IMU sperimentale sono:

- L'abitazione principale (il gettito resta al Comune)

- o Le pertinenze (categorie catastali C/2, C/6 e C/7) sono considerate nella misura massima di una unità per ciascuna delle categorie;

- o L'aliquota di base è ridotta al 4 per mille, margine di manovra comunale: ± 2 per mille;

- o La detrazione base è pari a 200 euro per abitazione principale e relative pertinenze;

- o La detrazione è maggiorata in misura di + 50 € per ogni figlio convivente minore di 26 anni, fino a 400 € (di maggiorazione, quindi, la detrazione massima è di 600 €);

- o La detrazione (ma non l'aliquota ridotta) si applica anche a: abitazioni ATER-IACP regolarmente assegnate; abitazioni di cooperative a proprietà indivisa assegnate ai soci;

- o La stessa disciplina dell'abitazione principale si applica a: abitazione assegnata a coniuge

separato (obbligatoriamente) e alle abitazioni non affittate di anziani residenti in case di cura (facoltativamente, per scelta del Comune;

- o Le abitazioni assimilate alle principali con i regolamenti ICI, in quanto date in uso gratuito a parenti sono considerate ad aliquota piena, tra gli altri immobili;

- I fabbricati rurali strumentali ex d.l. 557/93, art. 9, co. 3-bis (il gettito resta al Comune)

- o Aliquota al 2 per mille (max), riducibile all'1 per mille;

- o Si tratta generalmente di fabbricati classificati in cat. D/10

- Gli altri fabbricati

- o L'aliquota ordinaria di base è del 7,6 per mille, variabile \pm 3 punti per mille;

- o Gli immobili locati sono assoggettati ad aliquota piena (7,6 per mille), riducibile fino al 4 per mille (diversamente da quanto previsto nel d.lgs. 23, che prevede una riduzione del 50%);

- I terreni agricoli

- o Il valore si calcola applicando i moltiplicatori previsti dal d.l. 201 all'ammontare del reddito dominicale risultante in catasto, vigente al 1° gennaio dell'anno di imposizione, rivalutato del 25 per cento. Non si applicano le riduzioni di valore per scagioni.

- o Restano esenti i terreni agricoli di zone collinari o di montagna

- Le aree edificabili, con le stesse regole dell'ICI

L'Imposta Municipale Propria è stata istituita con l'art. 13 del D.L. n. 201/2011 convertito dalla Legge n. 214/2011.

Il gettito previsto per l'anno 2013 e per i due successivi, pari rispettivamente a € 2.726.317,00, € 2.003.953,00, € 2.003.953,00 è stato stimato sulla base dei dati pubblicati sul sito del ministero dell'Interno, adeguati sulla base dei dati a disposizione del Comune.

In particolare la stima si basa sui seguenti elementi:

Gettito standard IMU netta: € 1.627.127,00 +;

Trasferimento IMU 1^ casa : € 144.610,00 -;

Quota IMU da aliquote in vigore: € 521.436,00+;

Alimentazione FSC: € 722.364,00+

Totale: € 2.726.317,00.

L'ADDIZIONALE SU CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA

In base all'art. 2, comma 6, del D. Lgs. n. 23/2011, stabilisce che, a decorrere dall'anno 2012, l'addizionale comunale cessa di essere applicata, nelle Regioni a statuto ordinario. La somma di € 15.926,00 costituisce il saldo degli anni precedenti versato nella dell'Ente nell'anno 2013.

TOSAP

Sono soggette alla tassa:

- le occupazioni sui beni appartenenti al demanio o al patrimonio dell'ente;
- le occupazioni di spazi sovrastanti il suolo pubblico con esclusione di verande e balconi;
- le occupazioni di spazi sottostanti il suolo pubblico.

La tassa è dovuta all'ente dal titolare dell'atto di concessione o di autorizzazione o, in mancanza, dall'occupante di fatto, anche abusivo, in proporzione alla superficie effettivamente sottratta all'uso pubblico nell'ambito del rispettivo territorio.

L'ente ha approvato il regolamento per l'applicazione della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, con cui vengono disciplinati i criteri di applicazione della tassa nonché le modalità per la richiesta, il rilascio e la revoca delle concessioni e delle autorizzazioni con atto consiliare n. 38 del 28/11/1994.

In esso sono previste le occupazioni di spazi ed aree pubbliche permanenti e temporanee:

a) sono permanenti le occupazioni di carattere stabile, effettuate a seguito del rilascio di un atto di concessione, aventi, comunque, durata non inferiore all'anno, comportino o meno l'esistenza di manufatti o impianti;

b) sono temporanee le occupazioni di durata inferiore all'anno.

Per quanto concerne il gettito d'imposta previsto è da rilevare che:

- nel 2011 e 2012 ha avuto un andamento decrescente;
- nel 2013 si presume che si aggiri intorno a €. 65.000,00.

Inoltre, l'Ente ha programmato un'attività di accertamento che viene stimata per circa €. 50.000,00.

IMPOSTA DI PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

L'imposta di pubblicità si applica su tutte le attività di diffusione di messaggi pubblicitari effettuate nelle varie forme acustiche e visive.

Anche per questa voce di entrata le previsioni appaiono in linea con gli andamenti storici e futuri.

Per quanto concerne il gettito d'imposta previsto è da rilevare che

- nel 2011 e 2012 ha avuto un andamento decrescente;
- nel 2013 si presume che si aggiri intorno a €. 15.000,00.

TARSU

L'Ente, avvalendosi dell'art. 5, comma 4-quater del D. L. 102/2013, ha confermato l'applicazione della TARSU anche per l'anno 2013, applicando le stesse tariffe.

Il gettito della TARSU pertanto è costante rispetto a quello degli anni precedenti con una copertura delle spese pari a circa il 100,00.% aggirandosi intorno a €. 819.000,00, come si evince dal seguente prospetto:

Costi del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani	784.092,00	+
Quota percentuale a titolo di costo di spazzamento (5%)	39.204,60	-
Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti	35.000,00	+
Altri importi da sommare	39.000,00	
TOTALE	818.887,40	

□ □

Ruolo presunto Tassa Rifiuti Solidi Urbani <input type="checkbox"/>	920.950,00 <input type="checkbox"/> +
Addizionale ex Eca <input type="checkbox"/>	81.500,00 <input type="checkbox"/> -
Addizionale provinciale <input type="checkbox"/>	24.450,00 <input type="checkbox"/> -
Tasferimento dal Ministero ai sensi dell'art. 33-bis del D.L. 248/2007 <input type="checkbox"/>	3.850,00 <input type="checkbox"/> +
TOTALE	818.850,00 <input type="checkbox"/>

ADDIZIONALE IRPEF

L'addizionale comunale e provinciale sull'imposta sul reddito delle persone fisiche è stata istituita, a decorrere dal 1° gennaio 1999, dal D.Lgs.n. 360/1998.

Sono tenuti al pagamento dell'imposta tutti i contribuenti su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef.

L'aliquota prevista per l'anno 2012 è pari a 0,8%

La previsione di entrata per detta voce di bilancio nell'anno 2013 è di € 350.000,00

Il risultato risulta congruo rispetto ai dati relativi al reddito pro capite comunicato dal Ministero delle Finanze.

ENTRATE DA FONDO DI SOLIDARIETA'

Il Fondo sperimentale di riequilibrio, introdotto dal D.Lgs. n.23/2011 è stato sostituito dal Fondo di Solidarietà comunale..

La somma di € 76.638,00 costituisce l'acconto versato nel 2013 all'Ente. Questo sarà compensato da un capitolo di spesa di €. 830.780,00 così composto:

€. 76.638,00 acconto FSC non dovuto;

€. 31.778,00 quota negativa FSC 2013;

€. 722.364,00 alimentazione 30,75 gettito IMU.

2.2.1.4 - Per l' I.C.I. indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni 0,00 %

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

Tutte le aliquote rimangono invariate.

Per quanto riguarda l'IMU l'Amministrazione ha deciso di confermare le aliquote base stabilite dalla normativa

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

Il Funzionario responsabile dei Tributi è il Dr. Cosimo Greco.

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli

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
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	622.798,58	45.615,84	51.413,00	260.842,00	222.517,00	217.517,00	407,35
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	64.422,00	71.671,59	133.428,00	156.733,00	46.682,00	46.682,00	17,47
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	0,00	2.313,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	5.483,48	23.754,00	82.600,00	17.000,00	0,00	0,00	-79,42
TOTALE	692.704,06	143.354,73	267.441,00	434.575,00	269.199,00	264.199,00	62,49

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

Con riferimento al nostro ente occorre segnalare che, in base ai dati pubblicati sul Sito del Ministero dell'Interno, l'Ufficio di Ragioneria ha predisposto le seguenti previsioni:

- a) Contributi per interventi dei comuni (ex fondo sviluppo investimenti) € 42.149,00;
- b) Altri contributi € 217.843,00;
- c) contributo Tarsu delle Scuole € 3.850,00;

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

Il D.Lgs. n. 267/2000 ha ribadito all'articolo 149, comma 12, il ruolo della regione nella partecipazione al finanziamento degli enti locali. In particolare, l'intervento di quest'ultima è finalizzato alla realizzazione del piano regionale di sviluppo e, proprio per conseguire detto obiettivo, essa assicura la copertura finanziaria degli oneri necessari all'esercizio di funzioni trasferite o delegate.

I contributi e i trasferimenti della regione sono da distinguere in generici e per funzioni delegate.

Detta articolazione trova una sua puntuale evidenziazione anche nei documenti ufficiali di bilancio, dove sono distinti:

- nella categoria 02 i "Contributi e trasferimenti della regione";

- nella categoria 03 i "Contributi e trasferimenti della regione per funzioni delegate".

Se i primi sono presenti da diversi anni nei bilanci pubblici, i "Contributi e trasferimenti della regione per funzioni delegate", a seguito del processo di decentramento amministrativo avviato con la cosiddetta Legge Bassanini 1 e proseguita poi con la Legge n. 112/98, stanno assumendo, anche alla luce del principio di sussidiarietà, un ruolo particolarmente evidente nel bilancio dell'ente.

L'entità dei trasferimenti iscritti in bilancio è stata determinata tenendo in considerazione sia il trend storico degli ultimi anni (in particolare per quei trasferimenti che hanno assunto ormai il carattere della ricorrenza) sia le comunicazioni a vario titolo trasmesseci dagli uffici regionali.

Per un giudizio sulla congruità delle somme si rinvia al paragrafo 1.3.5.3.

Più specificatamente si segnala la previsione in bilancio dei seguenti contributi regionali:

- | | |
|---------------------------------------------|--------------|
| 1) Contributo per diritto allo studio: | € 16.682,00; |
| 2) Contributo per fornitura libri di testo: | € 5.524,00; |
| 3) Contributo fondo sostegno fitti: | € 18.000,00; |
| 4) Contributi LSU | € 3.727,00 |

2.2.2.4 - Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.)

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli

2.2 - 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
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Proventi dei servizi pubblici	304.908,07	506.858,07	989.281,00	975.689,00	1.082.429,00	1.082.229,00	-1,37	
Proventi dei beni dell'Ente	35.880,55	47.586,26	47.545,00	57.478,00	49.548,00	49.548,00	20,89	
Interessi su anticipazioni e crediti	9.676,58	7.361,76	4.920,00	3.140,00	2.740,00	2.540,00	-36,18	
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Proventi diversi	84.534,31	81.355,83	126.483,00	147.955,00	106.166,00	106.166,00	16,98	
TOTALE	434.999,51	643.161,92	1.168.229,00	1.184.262,00	1.240.883,00	1.240.483,00	1,37	

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

Al fine di garantire un adeguato livello di erogazione dei servizi l'Amministrazione ha proceduto ad aumentare i diritti di segreteria per il rilascio delle certificazioni urbanistiche, come da delibera apposita.

Inoltre è stata confermata la tariffa per il servizio mensa scolastica ad €. 1,80.

Sono state confermate le nuove tariffe per il Teatro Comunale.

Per il resto tutte le altre tariffe rimangono invariate.

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

La voce "Proventi dei beni dell'ente" ricomprende tutte le entrate derivanti dalla gestione del patrimonio disponibile ed indisponibile dell'Ente locale; in particolare vi trovano allocazione le entrate relative alla gestione dei fabbricati, dei terreni, ecc..

Verificate le entrate relative alle rendite del patrimonio comunale ed osservando che si tratta di previsioni che tengono conto del trend storico, si può concludere che:

- i proventi sono adeguati;

- si è provveduto alla revisione dei canoni come dettato dalla Legge n. 537/93 (art. 9, comma 3);

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli

Alcune riflessioni possono, comunque, essere spese in questa sede in merito alle modalità di determinazione della previsione di alcune entrate:



SANZIONI AMMINISTRATIVE DEL CODICE DELLA STRADA (ART. 208)

I proventi da sanzioni amministrative sono previsti per il 2012 in €. 816.000,00, suddivisi nel seguente modo:

- VIOLAZIONI DI NORME RELATIVE AL CDS RILEVATE DIRETTAMENTE DALL'UFFICIO DI PM €. 4.000,00
- VIOLAZIONI DI NORME RELATIVE AL CDS RILEVATE DAGLI AUSILIARI - TIPOLOGIA AT €. 32.000,00
- VIOLAZIONI DI NORME RELATIVE AL CDS RILEVATE CON STRUMENTAZIONE ELETTRONICA - TIPOLOGIA PHOTORED €. 140.000,00
- VIOLAZIONI DI NORME RELATIVE AL CDS RILEVATE CON STRUMENTAZIONE ELETTRONICA - TIPOLOGIA VELOX €. 632.000,00

I proventi sono destinati agli interventi di spesa per le finalità previste dal codice della strada come da apposite delibere di Giunta

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni patrimoniali	18.304,66	29.314,96	136.000,00	65.000,00	15.000,00	15.000,00	-52,21
Trasferimenti di capitale dallo Stato	200.835,75	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	482.574,14	95.160,00	612.700,00	742.890,00	6.115.000,00	20.918.098,00	21,25
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	30.630,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	254.798,03	185.896,02	291.059,00	165.000,00	105.000,00	105.000,00	-43,31
TOTALE	956.512,58	485.370,98	1.214.759,00	1.003.520,00	6.235.000,00	21.038.098,00	-17,39

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

I cespiti iscritti nel titolo IV "Contributi e trasferimenti in c/capitale" sono stati distinti dallo stesso legislatore in varie categorie, in base al soggetto erogante.

Nella voce "Alienazione di beni patrimoniali" sono esposti gli introiti relativi alla alienazione di beni immobili, mobili patrimoniali e relativi diritti reali, alla concessione di beni demaniali ed all'alienazione di beni patrimoniali diversi, quali l'affrancazione di censi, canoni, livelli, ecc.. Si tratta, dunque, di beni dell'ente appartenenti al patrimonio disponibile così come risultante dall'inventario.

La voce "Trasferimenti di capitale dallo Stato" ricomprende i trasferimenti ordinari e straordinari da parte dello Stato in conto capitale.

La voce "Trasferimenti di capitale dalla Regione" ricomprende i trasferimenti regionali in conto capitale per la realizzazione di investimenti sia ordinari che straordinari. Anche per essi l'iscrizione in bilancio è stata possibile a seguito di comunicazione dell'ufficio regionale competente.

A riguardo, si segnala l'importanza rivestita per l'entità nel programma di questa amministrazione dalle seguenti entrate:

- a) Contributo per interventi di efficientamento energetico Ist. Comp. anno 2013 €. 612.700,00;
- b) Contributo per interventi di manutenzione Ist. Comp. anno 2013 €. 130.190,00;
- c) Contributo per interventi di manutenzione Ist. Comp. anno 2014 €. 350.000,00;

d) Contributo per lavori di sistemazione viabilità Campomarino	anno 2014 €. 450.000,00;
e) Contributo per la realizzazione di un parcheggio a Campomarino	anno 2014 €. 650.000,00;
f) Contributo per adeguamento delle banchine a servizio della pesca	anno 2015 €. 686.360,00;
g) Contributo per lavori di completamento rete idrica	anno 2014 €. 2.000.000,00;
h) Contributo per lavori di completamento rete idrica e fognante	anno 2014 €. 615.000,00; anno 2015 €. 8.910.649,00;
i) Contributo per accesso e congiunzione aree SIC	anno 2014 €. 300.000,00; anno 2015 €. 400.000,00;
l) Contributo per lavori di completamento delle rete pluviale	anno 2014 €. 1.750.000,00;
m) Contributo per sistemazione Canale Cupo	anno 2015 €. 7.700.000,00;

La voce "Trasferimenti di capitale da altri soggetti", infine, risulta costituita dai trasferimenti di capitale da parte di terzi non classificabili quali enti pubblici. Rientrano, in particolare, in questa voce i proventi delle concessioni edilizie, le sanzioni urbanistiche nonché i trasferimenti straordinari di capitali da altri soggetti, quali, ad esempio, le eredità e donazioni, ecc.. A riguardo si segnala l'importanza che rivestono nel programma di questa amministrazione le seguenti entrate:

Entrate per proventi da concessioni edilizie e da condono anno 2013 €. 165.000,00 anno 2014 €. 105.000,00 anno 2015 €. 105.000,00;

2.2.4.3 - Altre considerazioni e illustrazioni

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
		Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
1			2	3	4	5	6	7	
		230.527,92	256.200,00	291.059,00	165.000,00	105.000,00	105.000,00	-43,31	
TOTALE		230.527,92	256.200,00	291.059,00	165.000,00	105.000,00	105.000,00	-43,31	

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

Gli oneri di urbanizzazione e gli ulteriori proventi da condono iscritti nel bilancio di previsione ammontano a €. 165.000,00 e sono ripartiti sulla base dei vincoli allegati al Bilancio.

I valori stabiliti sono in linea con le previsioni degli strumenti urbanistici vigenti. In particolare, la quantificazione dell'entrata per contributi e oneri di urbanizzazione è stata effettuata sia sulla base delle rate in maturazione per le concessioni già rilasciate e sia tenendo conto dell'attuazione dei piani pluriennali.

Gli oneri di urbanizzazione sono calcolati in base:

- alle pratiche edilizie in sospenso;
- all'andamento degli stanziamenti ed accertamenti degli anni passati.

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

2.2.5.5 - Altre considerazioni e vincoli

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
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzioni di mutui e prestiti	0,00	0,00	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	0,00
TOTALE	0,00	0,00	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

La realizzazione degli investimenti iscritti nel titolo II della spesa necessita di adeguate risorse di entrata in grado di assicurare un equilibrio finanziario tra fonti ed impegni.

La tabella sovrastante, raggruppata per categorie secondo le disposizioni del modello ufficiale di bilancio, evidenzia la distinzione tra finanziamenti a breve, assunzione di mutui e prestiti e l'emissione di prestiti obbligazionari.

In tutti i casi, a prescindere dalla durata del finanziamento, è riscontrabile la presenza di un rapporto debitorio nei confronti del/dei soggetto/i terzo/i finanziatore/i (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni).

Si precisa che per disposizione legislativa dette entrate sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti.

Diverse sono le motivazioni che possono spingere l'ente a preferire alcune di esse rispetto ad altre. In generale potremmo dire che questa amministrazione ha impostato le proprie scelte di indebitamento sui seguenti criteri:

a) assicurare l'omogeneità tra durata del prestito ed ammortamento del bene;

A seguito dei vincoli derivanti da Patto di stabilità l'Amministrazione Comunale ha potuto programmare solo un mutuo per la Sistemazione dell'Istituto Comprensivo.

b) ricercare forme di finanziamento economiche e flessibili nel rispetto delle esigenze da conseguire;

c) assicurare speditezza al processo di acquisizione delle risorse.

Dette riflessioni hanno trovato esplicitezza nelle scelte sintetizzate nella tabella sovrastante che riporta, coerentemente a quanto fatto negli altri titoli, un'articolazione secondo ben definite categorie nelle quali si tiene conto sia della durata del finanziamento che del soggetto erogante.

In particolare nella categoria 02 "Finanziamenti a breve" sono iscritti prestiti non finalizzati alla realizzazione di investimenti ma rivolti esclusivamente a garantire gli equilibri finanziari di cassa. Essi, quindi, non partecipano alla costruzione dell'equilibrio del "bilancio investimenti" ma a quello dei "movimenti di fondi".

Le categorie 03 e 04, invece, riportano le risorse destinate al finanziamento degli investimenti e vengono differenziate in base alla diversa natura della fonte. Nella categoria 03 sono iscritti i mutui da assumere con istituti di credito o con la Cassa DD.PP. S.p.a.; in quella 04 sono previste le eventuali emissioni di titoli obbligazionari (BOC).

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

La capacità di indebitamento è stata calcolata sulla base della vigente normativa e l'entità complessiva degli interessi passivi, che si andranno a sommare a quelli presistenti, non determina il superamento del limite del 8% delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio (2011).

In particolare:

TITOLO I - € 3.932.490,67

TITOLO II - € 211.448,51

TITOLO III - € 643.161,92

Totale entrate correnti € 4.787.101,10

8% del totale delle entrate correnti € 382.968,09

Ammontare degli interessi

per mutui in ammortamento

e per garanzie prestate ☐ € 156.485,00

Disponibilità' residua ☐ € 226.483,00

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli

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
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00

2.2.7.2 - Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria

Il ricorso all'anticipazione di Tesoreria costituisce una operazione di natura finanziaria finalizzata all'acquisizione di disponibilità liquide con cui far fronte ad eventuali deficienze monetarie, verificatesi a seguito di una non perfetta concordanza nella dinamica delle entrate e delle uscite dell'ente.

Il limite del ricorso a tale forma di indebitamento a breve termine è disciplinato dal D.Lgs. n. 267/2000 che impone un tetto massimo pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente.

Ciascun ente è libero di prevedere detta voce tra le entrate e, quindi, nella corrispondente voce del titolo III della spesa in sede di approvazione del bilancio o, in alternativa, con apposita variazione al verificarsi della necessità descritta.

TITOLO I - Entrate tributarie ☐ 2011 ☐ € 3.932.490,67

TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferim. correnti dello Stato, Regione. ☐ 2011 ☐ € 211.448,51

TITOLO III - Entrate extra-tributarie ☐ 2011 ☐ € 643.161,92

Totale entrate correnti ☐ ☐ € 4.787.101,10

☐ ☐ ☐

Ammontare massimo dell'anticipazione di Tesoreria (3/12) ☐ ☐ € 1.196.775,28

Importo iscritto in bilancio € 0,00

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

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

Nella parte che segue (sezione III del modello ministeriale), vengono proposte le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio, cercando di evidenziare gli obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata per programmi e progetti e, in particolare, seguendo le indicazioni del legislatore, per ciascun programma e per gli eventuali progetti, è stata indicata l'entità e l'incidenza percentuale della previsione, con riferimento alla spesa corrente consolidata, a quella di sviluppo ed a quella di investimento.

Per ciascun programma, poi, sono indicate le finalità che si intendono perseguire e le risorse umane e strumentali ad esso destinate, distinte per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso e viene data specifica motivazione delle scelte adottate. Ad esse si rimanda per una valutazione delle differenze rispetto all'anno precedente. Essi, comunque, assumono un ruolo centrale indispensabile per una corretta predisposizione del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettano agli organi politici di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai dirigenti di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviamo alla lettura dei contenuti di ciascun programma, in questa parte introduttiva ci preme riportare le principali linee guida su cui questa amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di economicità.

Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'azienda. In particolare, le linee direttrici a cui la struttura dovrà indirizzarsi sono:

- 1) ulteriore definizione, anche alla luce delle nuove competenze in corso di trasferimento, di aree di intervento di adeguata ampiezza di controllo che, in relazione alle principali funzioni e attività svolte dall'ente, consentano il consolidamento organizzativo intorno a precisate aree di responsabilità, evitando le possibili duplicazioni di attività, le procedure di controllo ripetitive;
- 2) la scelta motivata di perseguire un aumento della produttività e della capacità di coordinamento del lavoro tra settori che incida su tutte le fasi del processo di programmazione - gestione e controllo;
- 3) l'eliminazione di disconomie gestionali che derivano dall'esistenza di più centri di responsabilità nei quali la gestione delle risorse umane e strumentali non risulti ottimizzata.

Obiettivi dell'amministrazione per l'anno 2009 sono anche quelli di proseguire nel processo di trasformazione in atto, mediante un'azione finalizzata a:

- a) introdurre e sperimentare alcuni elementi di innovazione organizzativa;
- b) favorire nei responsabili dei servizi la conoscenza e l'approccio alla gestione delle risorse finanziarie ed economico - patrimoniali, mediante la piena valorizzazione della nuova struttura di bilancio, per facilitare la diffusione dei nuovi principi di programmazione, gestione e controllo;
- c) sviluppare politiche del personale e programmi di gestione delle risorse umane coerenti con le trasformazioni in atto. In particolare gli interventi organizzativi saranno finalizzati ad adeguare le strutture per affrontare le mutate esigenze di funzionamento dell'ente rispetto alle impostazioni del passato;
- d) rendere operativa la responsabilità sui risultati della gestione nella conduzione del personale e nell'organizzazione del lavoro, attivando contestualmente gli strumenti che rendano concreta la funzione di indirizzo e di controllo degli organi di Governo;

- e) introdurre il controllo economico interno di gestione al fine di esercitare una reale verifica funzionale della spesa nei singoli settori d'intervento;
- f) introdurre la valutazione dei fatti amministrativi e dei processi per assicurare che l'azione amministrativa non sia rivolta soltanto ad un controllo burocratico aziendale dei risultati;
- g) favorire e richiedere alle strutture dell'ente nuove forme di comunicazione interna con gli amministratori che consentano di esplicitare le principali linee di controllo interno.

In particolare, ai fini del consolidamento delle procedure di controllo interno sulla gestione, gli obiettivi programmatici che si intendono perseguire sono i seguenti:

- potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative al fine di favorire una maggiore snellezza e flessibilità. Il Piano esecutivo di gestione o altro documento equivalente deve costituire, a tal proposito, un fondamentale strumento per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'ente;
- controllo degli equilibri finanziari di bilancio e dello stato di realizzazione dei programmi dal punto di vista finanziario: funzione obbligatoria che il servizio finanziario dovrà esprimere compiutamente ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000;
- controllo di gestione rivolto alla razionalizzazione del complessivo operare dell'ente in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

Nell'anno 2009 saranno altresì individuati ulteriori obiettivi da raggiungere, quali:

- sviluppo/potenziamento dei sistemi informativi dell'ente, con miglioramento delle informazioni fornite e completamento delle stesse;
- individuazione di ulteriori modalità di comunicazione con l'esterno;
- individuazione e miglioramento nella rete interna dell'ente dei provvedimenti deliberativi e delle determinazioni connesse con la gestione delle risorse di bilancio.

Contestualmente al processo di razionalizzazione sopra evidenziato non può essere sottovalutata un'oculata politica della spesa.

Relativamente ad essa, i principali indirizzi che sono alla base delle stime previsionali costituiscono direttiva imprescindibile, per quanto di competenza, per ciascun responsabile nella gestione delle risorse assegnategli e risultano così individuati:

- SPESA DEL PERSONALE

Le risorse umane costituiscono il fattore strategico dell'Ente locale. Pertanto le regole dell'organizzazione e della gestione del personale contenute nell'azione di riforma sono quelle di razionalizzare e contenere il costo del lavoro e raggiungere livelli di efficienza ed affidabilità migliorando le regole di organizzazione e di funzionamento. L'ente intende sfruttare pienamente tutti i margini di manovra per realizzare autonome politiche del personale utilizzando i propri strumenti normativi e quelli della contrattazione decentrata: autonomia determinazione delle dotazioni organiche, delle modalità di accesso, manovra sugli incentivi economici, interventi formativi.

Nell'ambito di tali obiettivi si è elaborata la previsione di spesa relativa al personale con riferimento all'art. 39 della L. 27/12/1997, n. 449 (articolo così modificato dalla Legge 23/12/99 n. 488 e dalla Legge 28/12/01 n. 448) che richiede la programmazione triennale del fabbisogno di personale.

La spesa per il personale, come risulta dall'allegato analitico al bilancio di previsione, è stata ottenuta tenendo in considerazione:

- il riferimento alla spesa per l'anno 2008
- l'aumento della spesa di personale per nuove assunzioni
- le diminuzioni di spesa per decessi e pensionamenti.

La stessa è in linea con le disposizioni di legge ed in particolare con i nuovi limiti introdotti dal D.L. n. 112/2008.

- SPESE DI MANUTENZIONE

Le spese di manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti sono state iscritte in bilancio tenendo conto dei trend storici rilevati negli anni precedenti e dei fabbisogni previsti soprattutto in riferimento agli edifici scolastici e patrimoniali ed agli impianti annessi agli stessi.

Sarà necessario nel corso dell'anno 2009 provvedere ad un analitico controllo dei vari centri di costo per "manutenzioni", impiegando allo scopo le risorse tecniche a disposizione.

- SPESE PER CONSUMI DI ILLUMINAZIONE, ACQUA GAS E SPESE TELEFONICHE

Nell'ambito delle politiche di spesa tendenti alla razionalizzazione degli interventi correnti si dovrà operare:

- 1) mediante la verifica dei consumi di energia elettrica e delle potenze installate;
- 2) mediante la contrattazione con i soggetti erogatori dei servizi delle migliori condizioni per garantire il servizio telefonico a tariffe agevolate, con riferimento alla telefonia di sistema e ai telefoni cellulari;
- 3) con la definizione dei contratti in essere per le utenze a rete eventualmente mediante l'utilizzo di società specializzate.

- ASSICURAZIONI

Con riferimento all'evoluzione in materia di assicurazioni si opererà, nell'anno 2009, al fine di proseguire nella realizzazione dei seguenti principali obiettivi:

- attuare una puntuale ricognizione di tutti i rischi assicurati;
- verificare l'adeguatezza delle polizze assicurative in essere con particolare riguardo ai massimali;
- operare un adeguato confronto di mercato per ottenere le migliori condizioni sui premi assicurativi.

- CANONI DI LOCAZIONE

L'andamento pluriennale dei canoni di locazione costituisce un onere che irrigidisce la spesa corrente. Sarà necessario nell'anno 2009 operare un approfondito riesame delle condizioni applicate ai contratti in essere, al fine di perseguire il ridimensionamento della spesa annua.

- CANCELLERIA, STAMPATE E VARIE

Nell'ambito dei processi di semplificazione e snellimento dell'azione amministrativa, l'Ente dovrà porre particolare attenzione agli stampati che utilizza e alla omogeneizzazione e uniformità degli stessi in termini di uso da parte di tutti i settori.

Sarà curata anche l'applicazione dell'immagine coordinata dell'ente in modo da migliorare la qualità della comunicazione con l'esterno, la trasparenza dei documenti inviati e la comunicazione con i soggetti che vengono in contatto con l'Ente.

- FORMAZIONE NELL'AMBITO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

La formazione del personale, la sua riqualificazione e il suo aggiornamento costituiscono strumenti indispensabili per una efficiente gestione della "macchina amministrativa pubblica". Questa amministrazione intende avviare, nel rispetto delle competenze, un'attività di formazione soprattutto nei campi di intervento a maggior valore aggiunto nel rispetto degli accordi sindacali. A riguardo il bilancio prevede, nel rispetto delle disposizioni previste dal vigente CCNL, adeguate disponibilità finanziarie.

- PRESTAZIONI DIVERSE DI SERVIZIO

Adeguate attenzione dovrà essere posta anche alle spese ricollegabili a prestazioni di servizio cercando di porre in essere una politica di spesa che, nel rispetto del mantenimento o

miglioramento degli standard qualitativi del 2009, possa comportare risparmio di risorse utili per il conseguimento di ulteriori obiettivi.

- TRASFERIMENTI

L'intervento di spesa riguarda contributi ad Enti, Associazioni e diversi per il raggiungimento delle finalità istituzionali proprie.

Tale stanziamento sarà utilizzato dall'ente nell'ottica di favorire la progettualità da parte degli Enti e delle Associazioni sovvenzionate e non il finanziamento indistinto di oneri gestionali a carico degli Enti medesimi.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Programma n°	Anno 2013				Anno 2014				Anno 2015			
	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	3.175.893,00	0,00	228.600,00	3.404.493,00	1.907.386,00	0,00	68.611,00	1.975.997,00	1.894.543,00	0,00	3.318.569,00	5.213.112,00
2	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	468.972,00	0,00	286.656,00	755.628,00	520.111,00	0,00	437.558,00	957.669,00	519.931,00	0,00	437.558,00	957.489,00
4	289.020,00	0,00	742.890,00	1.031.910,00	287.971,00	0,00	350.000,00	637.971,00	287.409,00	0,00	0,00	287.409,00
5	38.034,00	0,00	0,00	38.034,00	36.500,00	0,00	0,00	36.500,00	36.450,00	0,00	0,00	36.450,00
6	38.351,00	0,00	0,00	38.351,00	40.187,00	0,00	0,00	40.187,00	38.036,00	0,00	0,00	38.036,00
7	52.771,00	0,00	0,00	52.771,00	40.450,00	0,00	0,00	40.450,00	40.400,00	0,00	0,00	40.400,00
8	492.340,00	0,00	0,00	492.340,00	503.186,00	0,00	1.100.000,00	1.603.186,00	500.278,00	0,00	686.360,00	1.186.638,00
9	1.233.097,00	0,00	0,00	1.233.097,00	1.107.722,00	0,00	4.693.869,00	5.801.591,00	1.109.407,00	0,00	17.010.649,00	18.120.056,00
10	271.906,00	0,00	15.000,00	286.906,00	290.022,00	0,00	15.000,00	305.022,00	289.378,00	0,00	15.000,00	304.378,00
11	2.984,00	0,00	0,00	2.984,00	3.017,00	0,00	0,00	3.017,00	3.017,00	0,00	0,00	3.017,00
12	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	6.063.368,00	0,00	1.273.146,00	7.336.514,00	4.736.552,00	0,00	6.665.038,00	11.401.590,00	4.718.849,00	0,00	21.468.136,00	26.186.985,00

3.4 - PROGRAMMA N° 1 AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO**N° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. Diversi****3.4.1- Descrizione del programma**

Il programma AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO assicura livelli e standard qualitativi per la gestione di tutti i servizi dell'Ente, cercando sia di ottenere elevati livelli di flessibilità tali da garantire l'adeguamento della struttura alle nuove esigenze gestionali e alle modifiche legislative in corso e sia di rispondere con opportuna prontezza a tutte le necessità tecniche ed organizzative che il decentramento amministrativo di funzioni e servizi certamente produrrà nei prossimi mesi ed anni.

Tale programma è diretto principalmente a sintetizzare tutte le attività amministrative ricomprese nella funzione 01 del bilancio di previsione:

- Organi istituzionali, partecipazione e decentramento;
- Segreteria generale, personale e organizzazione;
- Gestione economica finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione;
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali;
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali;
- Ufficio tecnico;
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico;
- Altri servizi generali.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi già specificati nella descrizione del programma.

3.4.3.1 - Investimento

Si rinvia al programma programma triennale dei lavori pubblici.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo**3.4.4 - Risorse umane da impiegare**

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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 ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
● STATO	260.842,00	222.517,00	217.517,00	
● REGIONE	3.727,00	0,00	3.221.089,00	
● PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
● UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
● CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
● ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
● ALTRE ENTRATE	67.100,00	62.881,00	91.750,00	
TOTALE (A)	331.669,00	285.398,00	3.530.356,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
	299.617,00	203.171,00	205.971,00	
TOTALE (B)	299.617,00	203.171,00	205.971,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
	2.773.207,00	1.487.428,00	1.476.785,00	
TOTALE (C)	2.773.207,00	1.487.428,00	1.476.785,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.404.493,00	1.975.997,00	5.213.112,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO IMPIEGHI

Anno 2013						
Spesa Corrente			Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata		Di sviluppo				
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.	
3.175.893,00	93,29	0,00	0,00	228.600,00	6,71	3.404.493,00
						46,40

Anno 2014							V. % sul totale spese finali tit. I e II
Spesa Corrente			Spesa per investimento		Totale (a+b+c)		
Consolidata		Di sviluppo		% su tot.			
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.				
1.907.386,00	96,53	0,00	0,00	68.611,00	3,47	1.975.997,00	17,33

Anno 2015						
Spesa Corrente			Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata		Di sviluppo				
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.	
1.894.543,00	36,34	0,00	0,00	3.318.569,00	63,66	5.213.112,00
						19,91

3.4 - PROGRAMMA N° 2 GIUSTIZIA**N° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG.****3.4.1 - Descrizione del programma**

Il programma GIUSTIZIA è rivolto ad assicurare quelle attività e quei servizi necessari per garantire il regolare funzionamento degli uffici giudiziari presenti nel territorio dell'Ente. I principali servizi di bilancio ricompresi in detto programma sono:

- Uffici giudiziari;
- Casa circondariale e altri servizi.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi già specificati nella descrizione del programma.

3.4.3.1 - Investimento

Si rinvia al programma programma triennale dei lavori pubblici.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo**3.4.4 - Risorse umane da impiegare**

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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 ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	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 - ISTITUTI DI 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
GIUSTIZIA
IMPIEGHI**

Anno 2013							
Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata		Di sviluppo		entità (c)	% su tot.		
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anno 2014							
Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata		Di sviluppo		entità (c)	% su tot.		
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anno 2015							
Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata		Di sviluppo		entità (c)	% su tot.		
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**3.4 - PROGRAMMA N° 3 POLIZIA LOCALE
N° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. Com. Luigi Marsella**

3.4.1- Descrizione del programma

Il programma POLIZIA LOCALE garantisce un controllo adeguato del territorio da parte del corpo di Polizia municipale nel rispetto della normativa vigente. In particolare sono da ricollegare ad esso le attività connesse alla Polizia municipale, a quella amministrativa ed anche a quella commerciale.

In pratica in tale programma sono ricomprese le attività connesse alla funzione 02, a sua volta ripartita dallo stesso legislatore per servizi come segue:

- Polizia municipale;
- Polizia commerciale;
- Polizia amministrativa.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi già specificati nella descrizione del programma.

3.4.3.1 - Investimento

Si rinvia al programma programma triennale dei lavori pubblici.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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 ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	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 - ISTITUTI DI 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	450.312,00	635.588,00	635.588,00	
TOTALE (B)	450.312,00	635.588,00	635.588,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	305.316,00	322.081,00	321.901,00	
TOTALE (C)	305.316,00	322.081,00	321.901,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	755.628,00	957.669,00	957.489,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA POLIZIA LOCALE IMPIEGHI

Anno 2013								
Spesa Corrente			Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata		Di sviluppo		entità (c)		% su tot.		
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.			% su tot.		
468.972,00	62,06	0,00	0,00	286.656,00		37,94	755.628,00	
							10,30	

Anno 2014							
Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata		Di sviluppo		entità (c)	% su tot.		
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.				
520.111,00	54,31	0,00	0,00	437.558,00	45,69	957.669,00	8,40

Anno 2015								
Spesa Corrente			Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata		Di sviluppo						
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.			
519.931,00	54,30	0,00	0,00	437.558,00	45,70	957.489,00	3,66	

**3.4 - PROGRAMMA N° 4 ISTRUZIONE PUBBLICA
N° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. Dott. Cosimo GRECO**

3.4.1- Descrizione del programma

Il programma ISTRUZIONE PUBBLICA ricomprende tutte quelle attività dirette ad assicurare una corretta, funzionale, economica e qualitativamente apprezzabile gestione dei servizi, diretti ed indiretti, connessi all'istruzione della popolazione che insiste sul territorio comunale. Sono ricompresi in esso le attività proprie della funzione 04 del bilancio dell'ente all'interno del quale il legislatore ha previsto i seguenti servizi:

- Scuola materna;
- Istruzione elementare;
- Istruzione media;
- Istruzione secondaria superiore;
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi già specificati nella descrizione del programma.

3.4.3.1 - Investimento

Si rinvia al programma programma triennale dei lavori pubblici.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

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 ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
● STATO	0,00	0,00	0,00	
● REGIONE	771.096,00	378.682,00	28.682,00	
● PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
● UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
● CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
● ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
● ALTRE ENTRATE	21.000,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	792.096,00	378.682,00	28.682,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	56.500,00	54.000,00	54.000,00	
TOTALE (B)	56.500,00	54.000,00	54.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	183.314,00	205.289,00	204.727,00	
TOTALE (C)	183.314,00	205.289,00	204.727,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.031.910,00	637.971,00	287.409,00	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ISTRUZIONE PUBBLICA IMPIEGHI

Anno 2013						
Spesa Corrente		Di sviluppo			Spesa per investimento	
Consolidata		entità		% su tot.	entità (c)	% su tot.
entità (a)	% su tot.	(b)				
289.020,00	28,01	0,00	0,00	0,00	742.890,00	71,99
					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
					1.031.910,00	14,07

Anno 2014						
Spesa Corrente		Di sviluppo			Spesa per investimento	
Consolidata		entità		% su tot.	entità (c)	% su tot.
entità (a)	% su tot.	(b)				
287.971,00	45,14	0,00	0,00	0,00	350.000,00	54,86
					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
					637.971,00	5,60

Anno 2015						
Spesa Corrente		Di sviluppo			Spesa per investimento	
Consolidata		entità		% su tot.	entità (c)	% su tot.
entità (a)	% su tot.	(b)				
287.409,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
					287.409,00	1,10