

Comune di Jesi

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA**

**2013 / 2015**

**Comune di Jesi**  
**Relazione previsionale e programmatica 2013 - 2015**

**INDICE DEGLI ARGOMENTI TRATTATI**

**Pag.**

***PARTE PRIMA: LA RELAZIONE IN SINTESI***

**La relazione revisionale e programmatica 2013 - 2015**

Contenuto della relazione e logica espositiva 2

Il processo di programmazione, gestione e controllo 4

**Programmazione generale ed utilizzo delle risorse**

Programmazione generale ed utilizzo delle risorse 6

RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE 8

**Scelte programmatiche ed equilibri finanziari**

Scelte programmatiche ed equilibri finanziari 9

VERIFICA EQUILIBRI DI BILANCIO 10

**Scelte programmatiche ed equilibri patrimoniali**

Scelte programmatiche ed equilibri patrimoniali 11

**Conto del patrimonio**

ATTIVO 12

PASSIVO 14

**Fonti finanziarie ed utilizzi economici**

I mezzi finanziari stanziati per il triennio 15

FONTI ED UTILIZZI	16
<b>Fonti finanziarie: le risorse destinate ai programmi</b>	
Fonti finanziarie: le risorse destinate ai programmi	17
FONTI FINANZIARIE: LE RISORSE	18
<b>Utilizzi economici: le risorse impiegate</b>	
I mezzi finanziari stanziati per il triennio	20
UTILIZZI ECONOMICI: LE RISORSE IMPIEGATE	21
<b>Il bilancio letto per programmi</b>	
Programmazione delle uscite e bilancio triennale	22
IL BILANCIO LETTO PER PROGRAMMI	23
<b>Gli impieghi nei programmi di spesa</b>	
Programmazione delle uscite e bilancio triennale	24
GLI IMPIEGHI NEI PROGRAMMI DI SPESA	25
<b>Analisi e composizione dei singoli programmi</b>	
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CO	28
FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	29
FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	30
FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	31
FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI	32
FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	33
FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	34
FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA'	35
FUNZIONI PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE	36
FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	37
FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	38
FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI PRODUTTIVI	39

**PARTE SECONDA: IL MODELLO UFFICIALE****SEZIONE 1 - Caratteristiche generali**

1.1 Popolazione (da sub 1.1.1. a sub 1.1.18)	41
1.2 Territorio (da 1.2.1 a 1.2.4)	42
1.3.1 Personale (da 1.3.1.1 a 1.3.1.6)	43
1.3.2 Strutture (da 1.3.2.1 a 1.3.2.21)	46
1.3.3 Organismi Gestionali (da 1.3.3.1 a 1.3.3.7.1)	47
1.3.4 Accordi di programma (da 1.3.4.1 a 1.3.4.3)	52
1.3.5 Funzioni es. su delega (da 1.3.5.1 a 1.3.5.3)	54
1.4 Economia Insediata	55

**SEZIONE 2 - Analisi delle risorse**

2.1 Fonti di finanziamento (2.1.1)	57
------------------------------------	----

**2.2 Analisi delle risorse**

2.2.1.1 Entrate tributarie (2.2.1.1)	59
2.2.1.2 Entrate tributarie (sub 2.2.1.2)	60
2.2.1.2 (bis) Analisi del Prelievo Fiscale	61
2.2.1.3 - 2.2.1.7 Valutazione, Aliq. applicate, Altre cons	62
2.2.2 Contributi e trasf. correnti (da 2.2.2.1 a 2.2.2.5)	65
2.2.2.2 - 2.2.2.5 Valutazioni, Considerazioni	66
2.2.3 Proventi Extratributari (da 2.2.3.1 a 2.2.3.4)	67
2.2.3.3 - 2.2.3.4 Dimostrazione dei proventi, Altre cons	68
2.2.4 Contributi e trasf. in c. cap. (da 2.2.4.1 a 2.2.4.3)	69
2.2.4.2 - 2.2.4.3 Illustrazione cespiti, Altre cons.	70
2.2.5 Prov. ed Oneri di Urb. (da 2.2.5.1 a 2.2.5.5)	71
2.2.5.2 - 2.2.5.5 Relazioni, Opere Urb., Altre cons.	72
2.2.6 Accensione prestiti (da 2.2.6.1 a 2.2.6.4)	73
2.2.6.2 - 2.2.6.4 Valutazione, Dimostrazione, Altre con.	74
2.2.7 Risc. di cred. e Ant. cassa (da 2.2.7.1 a 2.2.7.3)	75
2.2.7.2 - 2.2.7.3 Dimostrazione rispetto limiti, Altre con	76

**Analisi delle spese**

2.3.1 Quadro riassuntivo delle spese	77
--------------------------------------	----

**2.4 Analisi delle spese**

2.4.1 Analisi della Spesa Corrente (Rigidità)	78
2.4.2 Analisi della Spesa Corrente (Funzioni)	79
2.4.3 Analisi delle spese per Investimento (Funzioni)	81
2.4.4 Analisi forme finanz. Spese di Investimento	83
2.4.5 Analisi spese per Oneri Finanziari	85
2.4.6 Pressione gestione finanziaria su Entr. Corrente	86

**SEZIONE 3 - Programmi e Progetti**

3.1 Considerazioni generali 3.2 Obiettivi dell'Ente	88
---	----

**3.3 Quadro Generale degli Impegni per programma**

(Parte 1)	89
(Parte 2)	91
(Parte 3)	93

**FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CO**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	95
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	96
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	97

**FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	98
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	99
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	100

**FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	101
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	103
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	104

**FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	105
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	107
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	108

**FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	109
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	111
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	112

**FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	113
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	115
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	116

**FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	117
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	118
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	119

**FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA'**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	120
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	122
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	123

**FUNZIONI PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	124
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	125
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	126

**FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	127
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	129
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	130

**FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	131
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	133
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	134

**FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI PRODUTTIVI**

3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	135
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	137
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	138

**3.9 Riepilogo Programmi per Fonti di Finanziamento**

(Parte 1)	139
(Parte 2)	141

**SEZIONE 4 - Stato di attuazione dei programmi**

4.1 Elenco opere pubbliche finanziate negli anni	143
4.2 Considerazioni sullo stato di attuazione	152

**SEZIONE 5 - Rilevazione per il consolidamento****5.2 Dati analitici di cassa**

Spese Correnti	154
Spese Conto Capitale	157

**SEZIONE 6 - Considerazioni finali**

6.1 Valutazioni finali della programmazione	161
---	-----

## LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA CONTENUTO DELLA RELAZIONE E LOGICA ESPOSITIVA

La **Relazione previsionale e programmatica** sottoposta all'approvazione del consiglio comunale deve unire la capacità politica di prefigurare e perseguire obiettivi di ampio respiro con la necessità di dimensionare questi medesimi obiettivi alle reali risorse finanziarie che si renderanno concretamente disponibili nel triennio entrante. La relazione costituisce un importante documento di programmazione con la quale si afferma la capacità politica dell'amministrazione di agire in base a comportamenti e finalità chiare poste in essere per conseguire obiettivi a loro volta chiari e definiti.

La relazione previsionale e programmatica, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e precisione nella rappresentazione dei dati finanziari, si compone di vari argomenti che forniscono un quadro significativo delle scelte che l'amministrazione intende intraprendere nel prossimo triennio. Per agevolarne la lettura, l'importante documento è stato suddiviso in due distinte parti:

- la *prima*, di carattere generale e non legata al rispetto di alcun modello ufficiale, tende a fornire al lettore una visione d'insieme delle scelte di programmazione attuate dall'amministrazione nell'arco del triennio. La presenza di dati particolarmente sintetici e di immediata comprensione, rende questa parte della lettura decisamente più efficace rispetto al complicato e formale modello ministeriale;
- la *seconda* riporta invece il modello ufficiale di relazione previsionale e programmatica adottato dal legislatore e reso obbligatorio per tutti gli enti locali, qualunque sia la loro dimensione demografica.

La prima parte dell'elaborato "**La relazione in sintesi**", è strutturato per argomenti che a loro volta sviluppano tematiche omogenee tra loro.

La sezione iniziale di questa parte del documento è intitolata "*La relazione previsionale e programmatica*" e riporta in forma sintetica il significato contabile delle scelte programmatiche a partire dai riflessi che queste decisioni hanno sugli equilibri finanziari di medio periodo ed i vincoli che sono imposti dalla situazione patrimoniale preesistente alla possibilità di manovra dell'ente. Vengono inoltre indicate, in modo riepilogativo e per l'intero intervallo temporale considerato, sia le fonti di finanziamento previste che gli impieghi corrispondentemente individuati.

La sezione "*I mezzi finanziari gestiti nel triennio*" si differenzia dalla precedente per il livello di analisi delle informazioni che vi sono trattate. L'accostamento sintetico tra le entrate e le uscite viene sviluppato specificando, con ulteriori prospetti e commenti, il valore delle risorse di parte corrente, investimento e movimento di fondi che finanziano i programmi di spesa previsti nell'arco di tempo considerato.

I dati finanziari riportati nel bilancio di competenza e nel bilancio triennale devono essere riclassificati in modo tale da permettere l'individuazione concreta dei programmi di spesa sottoposti dall'organo esecutivo all'approvazione del consiglio comunale. All'interno di "*Programmazione delle uscite e bilancio triennale*" sono quindi elencati tutti i programmi che riportano i riferimenti al corrispondente esercizio nel quale si ritiene saranno realizzati.

La relazione previsionale e programmatica è l'atto con il quale il consiglio approva i singoli programmi nei quali convivono, in una sintesi politica ed economica, i principali indirizzi perseguiti dall'amministrazione nei principali campi d'intervento dell'ente locale. I contenuti analitici di ogni

programma, distinti per anno di realizzazione ed accompagnati dall'eventuale scomposizione nei servizi a cui si riferiscono, vengono trattati in "*Analisi e composizione dei singoli programmi*".

La seconda parte della relazione "**Il modello ufficiale**", è distinta nelle sezioni previste dal modello obbligatorio adottato dal legislatore. Si tratta per lo più di ulteriori notizie rispetto a quelle già indicate nella prima parte oppure, come ad esempio nel caso dei Programmi, di uno sviluppo in veste particolarmente analitica e descrittiva di informazioni e notizie già esplicitate in forma sintetica nella prima parte del documento.

Considerato che le scelte di programmazione generale non possono prescindere dal quadro socio-economico in cui si manifestano e con il quale tendono direttamente ed indirettamente ad interagire, nella sezione "*Caratteristiche generali*" sono riportate le informazioni obbligatorie sulla popolazione esistente, sul territorio gestito, sul personale impiegato, sulle strutture attivate, sull'economia insediata, evidenziando infine la presenza ed il contenuto di eventuali strumenti di programmazione negoziata attivati dall'amministrazione.

Nella sezione "*Analisi delle risorse*" sono indicate le informazioni sui principali cespiti che costituiscono il budget finanziario a disposizione dell'amministrazione. La presenza di taluni prospetti obbligatori strutturati in modo non perfettamente conforme alla prassi contabile, rende il quadro d'insieme talvolta difficilmente comprensibile.

La sezione "*Programmi*" espone tutte le indicazioni analitiche circa la composizione di ogni singolo programma, come la sua descrizione, la motivazione delle scelte adottate, le finalità da conseguire nell'arco del triennio e le risorse strumentali ed umane eventualmente impiegate per la sua realizzazione.

La sezione "*Stato di attuazione dei programmi*" riporta, ma solo per il comparto delle opere pubbliche, il grado di attuazione di ogni intervento in conto capitale finanziato nel corso dei precedenti esercizi. Si tratta, in altri termini, di una ricognizione limitata al solo versante degli investimenti.

La sezione "*Dati di cassa dell'ultimo consuntivo*" contiene una riclassificazione dei pagamenti effettuati nell'ultimo consuntivo approvato ed ha l'unico scopo di agevolare l'operazione di rilevazione dei flussi di cassa intrapresa dagli organi centrali per consolidare i conti degli enti pubblici. Si tratta, in altri termini, di informazioni del tutto estranee al contenuto della relazione previsionale e programmatica.

L'ultima sezione di cui si compone il modello obbligatorio è denominata "*Considerazioni finali*" ed in essa vengono riportate le possibili valutazioni dell'amministrazione sulla coerenza dei programmi adottati rispetto ai piani regionali di sviluppo, ai piani regionali di settore o agli altri atti programmatici della regione di appartenenza.

## **LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO**

Il Comune è l'ente locale che cura gli interessi e promuove lo sviluppo della propria comunità. Anche la relazione previsionale e programmatica, come ogni altro atto collegato con il processo di programmazione, deve ricondursi al riferimento legislativo stabilito dall'ordinamento generale degli enti locali che indica il preciso significato dell'esistenza del Comune: una struttura organizzata che opera continuamente nell'interesse generale della collettività servita. La progressiva introduzione di criteri di economia aziendale, sta spostando l'attenzione di tutti gli operatori verso più efficaci criteri di pianificazione finanziaria e di controllo sulla gestione. Questi criteri mirano a migliorare il grado di efficienza, di efficacia e di economicità dell'attività di gestione intrapresa dal Comune e vanno tutti nella medesima direzione: rendere più razionale l'uso delle scarse risorse disponibili.

Il processo di programmazione, gestione e controllo esercitato dal consiglio comunale, permette di dare concreto contenuto ai principi generali stabiliti dall'ordinamento degli enti locali. Ad ogni organo spettano infatti precise competenze che si traducono, dal punto di vista amministrativo, in diversi atti deliberativi. In questo ambito si manifestano i distinti ruoli dei diversi organi in cui si articola l'ente: al consiglio compete la definizione delle scelte di ampio respiro mentre alla giunta spetta il compito di tradurre gli obiettivi generali in altrettanti risultati.

In ogni esercizio ci sono tre distinti momenti nei quali il consiglio e la giunta si confrontano su temi che riguardano il concreto utilizzo delle risorse finanziarie:

- Prima dell'inizio di ogni esercizio, quando viene approvato il bilancio di previsione con gli annessi documenti di carattere programmatico;
- A metà esercizio, quando il consiglio è tenuto a verificare lo stato di attuazione dei programmi;
- Ad esercizio finanziario concluso, quando viene deliberato il conto del bilancio con il rendiconto dell'attività di gestione.

È con l'approvazione del bilancio di previsione, e con la discussione sul contenuto della relazione previsionale e programmatica, che il consiglio comunale individua gli obiettivi da raggiungere nel triennio successivo ed approva i programmi di spesa che vincoleranno l'amministrazione nello stesso arco di tempo. Partendo proprio da questo presupposto, la relazione previsionale e programmatica diventa lo strumento di indirizzo politico e programmatico di medio periodo mediante il quale il consiglio individua quali saranno gli obiettivi generali del successivo triennio. Lo stesso atto oltre ad individuare gli obiettivi precisa anche le risorse che si renderanno disponibili nel corso del triennio destinandole alla realizzazione degli obiettivi programmati.

L'attività di indirizzo del consiglio comunale tende a produrre un miglioramento nella qualità della vita della collettività locale e deve avere come punto di riferimento il legame esistente tra le scelte di programmazione ed indirizzo generale e la reale disponibilità di risorse finanziarie ed economiche. Se il bilancio di previsione è redatto nel sostanziale rispetto dei principi di verità ed attendibilità, è naturale che questo strumento di programmazione finanziaria annuale sia preceduto e coordinato da un documento ufficiale, la Relazione previsionale e programmatica, mediante il quale il consiglio individua le direttive generali di medio periodo.

Il documento ha quindi una valenza strategica in esso si descrivono gli obiettivi del triennio precisando per ognuno quali sono le risorse stanziare in ogni esercizio per il raggiungimento di quegli specifici

obiettivi rappresentati dai singoli programmi.

## **LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PROGRAMMAZIONE GENERALE ED UTILIZZO DELLE RISORSE**

Il bilancio di previsione è lo strumento finanziario mediante il quale l'amministrazione viene autorizzata ad impiegare le risorse destinandole per il finanziamento di spese correnti, investimenti e movimento di fondi. I servizi C/terzi (partite di giro), essendo operazioni effettuate per conto di soggetti esterni, sono estranee alla gestione economica dell'ente e quindi non influiscono in alcun modo nella programmazione e nel successivo utilizzo delle risorse comunali. La struttura classica del bilancio di previsione impedisce di individuare quali e quanti sono gli obiettivi che l'amministrazione si prefigge di perseguire nell'esercizio.

Questo è il motivo per cui, al bilancio di previsione, è allegata la relazione previsionale e programmatica che copre un intervallo di tempo triennale. Con l'approvazione di questo documento le dotazioni di bilancio vengono ricondotte al loro reale significato di stanziamenti destinati a realizzare predefiniti programmi. Il programma costituisce quindi la sintesi tra la programmazione di carattere politico e quella avente natura finanziaria.

L'ammontare di tutti i programmi di spesa, intesi come complesso di risorse utilizzate per finanziare le spese di gestione (bilancio corrente) e gli interventi in conto capitale (bilancio investimenti), fornisce il quadro di riscontro immediato sugli equilibri di bilancio che si instaurano tra le entrate che il Comune intende reperire per finanziare l'attività di spesa (risorse destinate ai programmi) ed il valore complessivo delle uscite che l'ente utilizzerà per tradurre l'attività programmatoria in concreti risultati (risorse utilizzate nei programmi).

Il successivo prospetto espone, con una visione particolarmente sintetica, l'andamento generale della programmazione finanziaria (gestione dei programmi) che è soggetta all'approvazione del consiglio comunale per il triennio futuro. Sia le entrate destinate alla realizzazione dei programmi che le uscite impiegate nei programmi fanno esclusivo riferimento agli stanziamenti della sola competenza suddivisi nei tre anni relativi alla programmazione pluriennale.

Il risultato del prospetto indica il saldo tra le risorse stanziare in entrata ed uscita che dev'essere, per preciso obbligo di legge, uguale a zero. Infatti, il bilancio pluriennale deve destinare ed impiegare tutte le risorse disponibili, non essendo ammesso l'accumulo di nessun risparmio a preventivo, e deve prevedere la realizzazione dei soli programmi di spesa che siano interamente finanziati, non essendo concessa la possibilità di rinviare nel futuro il finanziamento di spese allocate di un determinato esercizio.

I due aspetti appena indicati, e cioè l'obbligo della destinazione preventiva di tutte le risorse previste in entrata unitamente al finanziamento in bilancio di ogni spesa prevista o già contratta dal Comune in precedenti esercizi, rappresentano altrettante garanzie affinché l'intero apparato dell'ente, sia di astrazione politica che tecnica, operi le proprie scelte ed assuma le corrispondenti obbligazioni contrattuali sulla base di regole e comportamenti che si riconducono concretamente al generale principio di "buona gestione delle risorse pubbliche".

Solo rispettando questo principio, infatti, esiste una ragionevole certezza che il Comune metterà nel tempo la propria capacità di erogare servizi crescenti senza che questa attività comporti, proprio per la mancanza di omogeneità tra le risorse disponibili e le decisioni di spesa assunte, un eccessivo irrigidimento del bilancio. D'altra parte, come accennato, esiste un obbligo di pareggio di bilancio che impone all'ente di destinare alla spesa corrente o al comparto degli investimenti ogni entrata che si

prevede entrerà nelle casse comunali.

Anche in presenza di un eccedenza finanziaria di parte corrente, infatti, e cioè di una disponibilità di risorse tributarie, extratributarie e di trasferimenti in conto gestione superiore alle normali esigenze di spesa del comune, questa maggiore possibilità finanziaria dev'essere destinata all'espansione delle spese in conto capitale. L'obbligo generale di pareggio, infatti, dev'essere sempre e comunque mantenuto e non esiste pertanto la possibilità di prevedere, già con la Relazione previsionale e programmatica, la formazione di un risparmio di parte corrente utilizzabile in esercizi futuri.

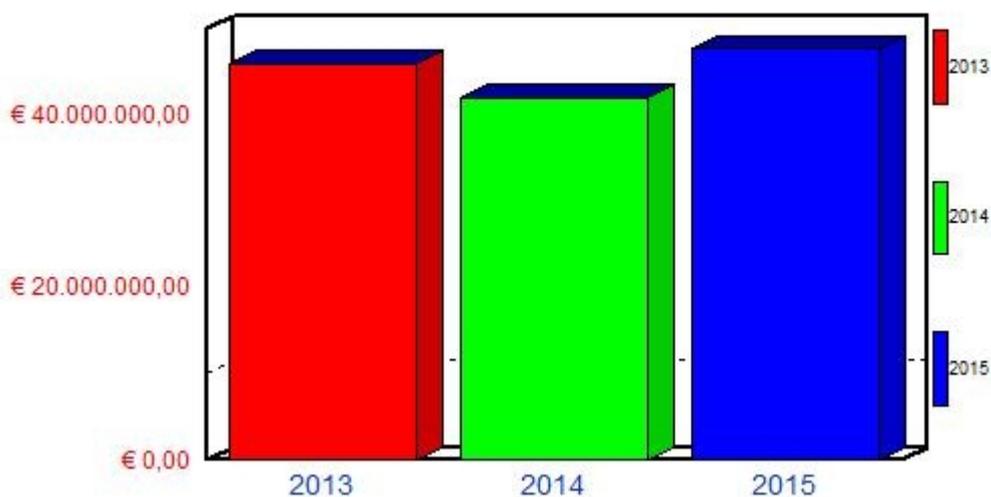
Questa operazione deriverà semplicemente dalle operazioni di fine esercizio che potranno portare l'ente a chiudere l'anno con un avanzo di gestione (bilancio di parte corrente), ottenuto della differenza tra gli accertamenti realizzati e gli impegni assunti nel medesimo arco di tempo.

**RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DEI PROGRAMMI: TRIENNIO**

<b>Risorse movimento dai programmi nel triennio 2013-2015</b>		<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Entrate: Totale delle risorse destinate ai programmi	(+)	45.943.429,61	41.975.950,10	47.734.038,37
Uscite: Totale delle risorse impegnate nei programmi	(-)	45.943.429,61	41.975.950,10	47.734.038,37

Avanzo (+) o Disavanzo (-) gestione programmi

0,00	0,00	0,00
------	------	------

**RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DEI PROGRAMMI: TRIENNIO**

## **LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA - SCELTE PROGRAMMATICHE -**

Il consiglio comunale, approvando la relazione previsionale e programmatica, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio rispettando, per ogni anno di cui è composto il triennio, il pareggio finanziario tra le risorse disponibili ed i corrispondenti impegni. La presenza di una quantità di risorse non sempre corrispondente al richiesto fabbisogno di spesa obbliga il Comune a dover scegliere concretamente qual è l'effettiva destinazione del budget disponibile, e stimola inoltre l'ente a potenziare la propria capacità di reperire un volume adeguato di finanziamenti.

L'amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per conto terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma che produce un risultato di gestione: avanzo, disavanzo, pareggio. Il prospetto riporta i risultati delle quattro gestioni viste come previsioni di bilancio (stanziamenti) proiettate nell'arco del triennio considerato dalla relazione revisionale e programmatica. Per ciascuno degli anni considerati dalla programmazione triennale è specificata l'entità dei mezzi finanziari impiegati per coprire i costi di funzionamento dell'intera struttura comunale (bilancio di parte corrente), la dimensione dei mezzi utilizzati per finanziare gli interventi infrastrutturali (bilancio degli investimenti), il volume degli stanziamenti legati ad operazioni puramente finanziarie e prive di significato economico (movimento di fondi e servizi per conto di terzi).

La regola contabile prescrive che ogni anno considerato dalla relazione riporti, come totale generale, un pareggio tra gli stanziamenti di entrata ed uscita. Il bilancio triennale, infatti, non deve indicare a preventivo alcun avanzo o disavanzo.

## VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

COMPOSIZIONE DEGLI EQUILIBRI NEL TRIENNIO		2013	2014	2015
<b>BILANCIO CORRENTE</b>				
Entrate Correnti	(+)	37.588.701,56	36.945.950,10	36.854.038,37
Uscite Correnti	(-)	37.588.701,56	36.945.950,10	36.854.038,37
Avanzo (+) Disavanzo (-) corrente		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO INVESTIMENTI</b>				
Entrate Investimenti	(+)	8.354.728,05	5.030.000,00	10.880.000,00
Uscite Investimenti	(-)	8.354.728,05	5.030.000,00	10.880.000,00
Avanzo (+) Disavanzo (-) Investimenti		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO MOVIMENTO DI FONDI</b>				
Entrate Movimento di Fondi	(+)	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
Uscite Movimento di Fondi	(-)	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
Avanzo (+) Disavanzo (-) Movimento di Fondi		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO SERVIZI PER CONTO DI TERZI</b>				
Entrate Servizi per Conto di Terzi	(+)	10.523.000,00	0,00	0,00
Uscite Servizi per Conto di Terzi	(-)	10.523.000,00	0,00	0,00
Avanzo (+) Disavanzo (-) servizi per conto di terzi		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>				
Entrate Bilancio	(+)	65.466.429,61	50.975.950,10	56.734.038,37
Uscite Bilancio	(-)	65.466.429,61	50.975.950,10	56.734.038,37
Avanzo (+) Disavanzo (-) di competenza		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA - SCELTE PROGRAMMATICHE ED EQUILIBRI PATRIMONIALI -**

L'ordinamento contabile prescrive che "la dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto, il quale comprende il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio". Mentre il risultato economico di esercizio (conto economico) fornisce una chiave di lettura squisitamente privatistica per spiegare le cause che hanno generato un mutamento nella ricchezza posseduta dal Comune (differenza tra la situazione patrimoniale di un anno rispetto a quello immediatamente precedente), il conto del patrimonio indica proprio il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio.

Il legislatore ha precisato in modo specifico il contenuto di questo documento obbligatorio. Infatti, "il patrimonio degli enti locali (..) è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente, suscettibili di valutazione ed attraverso la cui rappresentazione contabile ed il relativo risultato finale differenziale è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale".

La definizione di Conto del Patrimonio indica già lo strettissimo legame che esiste tra il conto del patrimonio e l'inventario. Quest'ultimo, infatti, è costituito dall'elenco analitico di tutti i beni ed i rapporti giuridici intestati al Comune e si chiude con un quadro riepilogativo di sintesi che viene denominato, per l'appunto, conto del patrimonio. Alla luce di queste considerazioni, siamo in presenza di un'unica rilevazione contabile che produce due distinti tipi di elaborati: l'inventario comunale ed il conto del patrimonio dell'ente.

I successivi prospetti riportano gli elementi che compongono il Conto del patrimonio suddivisi in parte attiva e passiva.

## ATTIVO PATRIMONIALE: CONSISTENZA INIZIALE

	Importo	
	Parziale	Totale
<b>A) Immobilizzazioni</b>		
<b>I) Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) Costi pluriennali capitalizzati	737.066,47	
		<b>737.066,47</b>
<b>II) Immobilizzazioni materiali</b>		
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	50.250.154,77	
2) Terreni (patrimonio indispos.)	12.245.513,99	
3) Terreni (patrimonio dispos.)	32.120,07	
4) Fabbricati (patrimonio indispos.) (relativo fondo di ammort.)	29.278.768,12	
5) Fabbricati (patrimonio dispos.) (relativo fondo di ammort.)	11.396.144,86	
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammort.)	180.664,24	
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammort.)	73.352,43	
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammort.)	296.870,60	
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammort.)	182.309,87	
10) Università di beni (patrimonio indispos.) (relativo fondo di ammort.)	0,00	
11) Università di beni (patrimonio dispos.) (relativo fondo di ammort.)	0,00	
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	
13) Immobilizzazioni in corso	6.747.447,97	
		<b>110.683.346,92</b>
<b>III) Immobilizzazioni Finanziarie</b>		
1) Partecipazioni in	7.145.924,67	
a) imprese controllate	6.395.188,00	
b) imprese collegate	0,00	
c) altre imprese	750.736,67	
2) Crediti verso	0,00	
a) imprese controllate	0,00	
b) imprese collegate	0,00	
c) altre imprese	0,00	
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)	0,00	
4) Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)	0,00	
5) Crediti per depositi cauzionali	22.573,18	
		<b>7.168.497,85</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>118.588.911,24</b>

<b>B) Attivo circolante</b>		
<b>I) Rimanenze</b>		
1) Rimanenze	452.605,57	
		<b>452.605,57</b>
<b>II) Crediti</b>		
1) Verso contribuenti	5.065.239,37	
2) Verso enti del sett. Pubblico allargato	8.667.621,24	
a) Stato - correnti	0,00	
. - capitale	1.685.055,20	
b) Regione - correnti	2.137.907,07	
. - capitale	3.071.185,86	
c) Altri Enti - correnti	211.021,02	
. - capitale	1.562.452,09	
3) Crediti diversi	11.400.565,56	
a) verso utenti di servizi pubblici	3.350.894,64	
b) verso utenti di beni patrimoniali	836.198,49	
c) verso altri - correnti	2.882.109,94	
. - capitale	2.766.161,67	
d) da alienazioni patrimoniali	644.432,83	
e) per somme corrisposte c/terzi	920.767,99	
4) Crediti per IVA	32.741,00	
5) Per depositi	2.279.900,96	
a) banche	0,00	
b) cassa Depositi e Prestiti	2.279.900,96	
		<b>27.446.068,13</b>
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</b>		
1) Titoli	0,00	
		<b>0,00</b>
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
1) Fondo di cassa	4.654.825,03	
2) Depositi bancari	0,00	
		<b>4.654.825,03</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>32.553.498,73</b>
<b>C) RATEI E RISCOINTI</b>		
I) Ratei attivi	0,00	
II) Risconti attivi	17.451,06	
		<b>17.451,06</b>
<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>		<b>151.159.861,03</b>
<b>Conti d'Ordine</b>		
D) OPERE DA REALIZZARE	0,00	
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	
F) BENI DI TERZI	0,00	
		<b>0,00</b>

## PASSIVO PATRIMONIALE: CONSISTENZA INIZIALE

	Importo	
	Parziale	Totale
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I) Netto patrimoniale</b>	63.652.060,01	
<b>II) Netto da beni demaniali</b>	0,00	
		<b>63.652.060,01</b>
<b>B) CONFERIMENTI</b>		
<b>I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale</b>	28.384.583,36	
<b>II) Conferimenti da concessioni di edificare</b>	11.967.752,73	
		<b>40.352.336,09</b>
<b>C) DEBITI</b>		
<b>I) Debiti di finanziamento</b>	29.442.761,31	
1) per finanziamenti a breve termine	0,00	
2) per mutui e prestiti	21.379.783,64	
3) per prestiti obbligazionari	8.058.846,62	
4) per debiti pluriennali	4.131,05	
<b>II) Debiti di funzionamento</b>	10.431.098,11	
<b>III) Debiti per IVA</b>	0,00	
<b>IV) Debiti per anticipazioni di cassa</b>	0,00	
<b>V) Debiti per somme anticipate da terzi</b>	3.219.809,21	
<b>VI) Debiti verso</b>	0,00	
1) imprese controllate	0,00	
2) imprese collegate	0,00	
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	0,00	
<b>VII) Altri debiti</b>	4.048.174,13	
		<b>47.141.842,76</b>
<b>D) RATEI E RISCOINTI</b>		
<b>I) Ratei passivi</b>	0,00	
<b>II) Riscointi passivi</b>	13.622,17	
<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI</b>	13.622,17	
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>		<b>151.159.861,03</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
<b>E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</b>	15.097.496,26	
<b>F) CONFERIMENTO AZIENDE SPECIALI</b>	3.616.108,11	
<b>G) BENI DI TERZI</b>	0,00	
		<b>18.713.604,37</b>

## **I MEZZI FINANZIARI STANZIATI PER IL TRIENNIO - FONTI FINANZIARI ED UTILIZZI ECONOMICI-**

Il bilancio ufficiale richiede l'aggregazione delle entrate e delle uscite in Titoli. Il totale delle entrate – depurato dalle operazioni effettuate per conto di terzi e, a seconda del metodo di costruzione dei programmi adottato, anche dai movimenti di fondi e dalle entrate destinate a coprire il rimborso dei prestiti – indica il valore totale delle risorse impiegate per finanziare i programmi di spesa (Fonti). Allo stesso tempo, il totale delle spese – sempre calcolato al netto delle operazioni effettuate per conto terzi ed eventualmente, a seconda del metodo di costruzione dei programmi prescelto, depurato anche dai movimenti di fondi e del rimborso di prestiti – riporta il volume generale delle risorse impiegate nei programmi (Impieghi). Quella appena prospettata, è la rappresentazione in forma schematica dell'equilibrio che deve esistere tra gli stanziamenti di bilancio delle fonti finanziarie ed i rispettivi utilizzi economici di ogni esercizio considerato dalla programmazione di medio periodo.

Nelle tre colonne dei dati sono esposti gli stanziamenti per il triennio, mentre le denominazioni esposte nella prima colonna indicano le fonti finanziarie e gli impieghi che costituiscono, per l'appunto, i grossi aggregati contabili che influenzano l'ammontare delle risorse reperite o movimentate nei diversi programmi in cui si articola la relazione previsionale e programmatica.

**RISORSE DESTINATE AI PROGRAMMI**

<b>Fonti finanziarie</b>		<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Tributi (Tit. 1)	(+)	27.664.834,69	27.504.138,06	27.439.859,41
Trasferimenti dello Stato, Regione ed enti (Tit. 2)	(+)	3.100.911,80	2.836.085,20	2.707.604,83
Entrate extratributarie (Tit. 3)	(+)	6.822.955,07	6.605.726,84	6.706.574,13
Alienazione beni, trasferimento capitali e riscossione di crediti (Tit. 4)	(+)	8.354.728,05	5.030.000,00	10.880.000,00
Accensione di prestiti (Tit. 5)	(+)	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
Avanzo di amministrazione	(+)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale delle risorse destinate ai programmi</b>	<b>54.943.429,61</b>	<b>50.975.950,10</b>	<b>56.734.038,37</b>
--	----------------------	----------------------	----------------------

**RISORSE IMPIEGATE NEI PROGRAMMI**

<b>Utilizzi economici</b>		<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Spese correnti (Tit. 1)	(+)	34.802.361,00	34.111.273,00	34.038.302,93
Spese in conto capitale (Tit. 2)	(+)	8.354.728,05	5.030.000,00	10.880.000,00
Rimborso prestiti (Tit. 3)	(+)	11.786.340,56	11.834.677,10	11.815.735,44
Disavanzo di amministrazione	(+)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale delle risorse impiegate nei programmi</b>	<b>54.943.429,61</b>	<b>50.975.950,10</b>	<b>56.734.038,37</b>
---	----------------------	----------------------	----------------------

## **I MEZZI FINANZIARI STANZIATI PER IL TRIENNIO - FONTI FINANZIARIE: LE RISORSE DESTINATE AI PROGRAMMI -**

Le risorse destinate al finanziamento delle decisioni di spesa costituiscono la base di partenza su cui poggia il processo di programmazione. Si può infatti ipotizzare un intervento che comporti un esborso finanziario nella misura in cui esiste, come contropartita, un analogo disponibilità di entrate. Questa constatazione trova anche riscontro nella normativa contabile: il bilancio di previsione deve riportare sempre il pareggio tra le entrate previste e le decisioni di spesa che si intendono realizzare. Questo significa che l'ente è autorizzato ad operare nel proprio territorio con specifici interventi di spesa solo se l'attività posta in essere ha ottenuto il necessario finanziamento. La conseguenza di questa precisa scelta di fondo è facilmente intuibile: il bilancio di previsione nasce sempre dalla verifica a priori dell'entità delle risorse disponibili (stima degli accertamenti di entrata), ed è solo sulla scorta di questi importi che l'amministrazione definisce i propri programmi di spesa.

Fermo restando il principio del pareggio generale di bilancio, comunque vincolante per l'amministrazione, la decisione di distribuire le risorse nei diversi programmi nasce da considerazioni di carattere politico, come la scelta di intervenire in determinati campi della realtà sociale, oppure da esigenze strettamente tecniche, come l'obiettivo di garantire l'erogazione dei servizi già attivati in precedenti esercizi.

Come già precisato, l'amministrazione della spesa impiegata nei diversi programmi dipende dalla disponibilità reale di risorse finanziarie reperibili nell'esercizio. Il programma può essere composto esclusivamente da interventi di parte corrente, da spese prettamente in conto capitale, oppure da spese correnti unite a spese in conto capitale.

A seconda del tipo di uscita a cui la risorsa sarà in seguito destinata, si è o meno in presenza di entrate con un vincolo preciso di destinazione, e cioè di un tipo di finanziamento che dev'essere utilizzato solo in un determinato comparto della spesa. Per questo motivo, la tabella successiva distingue nettamente le risorse di parte corrente da quelle in conto capitale. Si tratta, infatti, di distinguere le entrate libere da quelle provviste di vincolo.

Sarà la configurazione stessa attribuita dall'ente locale al singolo programma a determinare quali e quante di queste risorse confluiscono in uno o più programmi. Non esiste, a tale riguardo, una regola precisa: la scelta della denominazione e del contenuto di ogni programma è libera ed ogni Comune può agire in piena autonomia.

La tabella di seguito riportata quantifica le disponibilità destinate al finanziamento dei programmi di spesa raggruppate in risorse di parte corrente ed in conto capitale. Le colonne indicano le previsioni dei rispettivi esercizi in cui è composto il triennio considerato. L'ultimo riquadro espone invece gli aggregati di entrata, che per la loro natura, sono stati esclusi dal computo dei finanziamenti destinati alla realizzazione dell'attività di spesa. Il totale generale, infine, permette di verificare la corrispondenza tra le risorse riportate nella relazione previsionale e programmatica e le analoghe disponibilità inserite nel bilancio triennale per il medesimo periodo.

## I MEZZI FINANZIARI STANZIATI PER IL TRIENNIO

ENTRATE CORRENTI		2013	2014	2015
Tributi (Tit.1)	(+)	27.664.834,69	27.504.138,06	27.439.859,41
Trasferimenti dello Stato, Regione ed enti (Tit. 2)	(+)	3.100.911,80	2.836.085,20	2.707.604,83
Entrate extratributarie (Tit. 3)	(+)	6.822.955,07	6.605.726,84	6.706.574,13
Entrate correnti specifiche che finanziano investimenti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate corr. generiche che finanziano investimenti (eccedenze econ.)	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>Risorse ordinarie</b>		<b>37.588.701,56</b>	<b>36.945.950,10</b>	<b>36.854.038,37</b>
Avanzo applicato a bilancio corrente	(+)	0,00	0,00	0,00
Oneri urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria	(+)	0,00	0,00	0,00
Alienazione patrimonio per riequilibrio gestione / contributi straordinari	(+)	0,00	0,00	0,00
Mutui passivi a copertura disavanzi	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Risorse straordinarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Entrate correnti destinate ai programmi (a)</b>		<b>37.588.701,56</b>	<b>36.945.950,10</b>	<b>36.854.038,37</b>
ENTRATE INVESTIMENTI		2013	2014	2015
Alienazione beni, trasferimento capitali e riscossione di crediti (Tit. 4)	(+)	8.354.728,05	5.030.000,00	10.880.000,00
Oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria	(-)	0,00	0,00	0,00
Alienazione patrimonio per riequilibrio gestione / contributi straordinari	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti specifiche che finanziano investimenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate corr. generiche che finanziano investimenti (eccedenza econ.)	(+)	0,00	0,00	0,00
Avanzo applicato a bilancio investimenti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Risorse non onerose</b>		<b>8.354.728,05</b>	<b>5.030.000,00</b>	<b>10.880.000,00</b>
Accensioni di prestiti (Tit. 5)	(+)	0,00	0,00	0,00
Mutui passivi a copertura disavanzi	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>Risorse onerose</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Entrate investimenti destinate ai programmi (b)</b>		<b>8.354.728,05</b>	<b>5.030.000,00</b>	<b>10.880.000,00</b>
<b>Totale risorse destinate ai programmi (a+b)</b>		<b>45.943.429,61</b>	<b>41.975.950,10</b>	<b>47.734.038,37</b>

<b>ALTRE ENTRATE NON DESTINATE AI PROGRAMMI</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Servizi conti terzi (+)	10.523.000,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa (+)	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
<b>Totale entrate non destinate ai programmi (c)</b>	<b>19.523.000,00</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>9.000.000,00</b>

<b>Totale entrate bilancio (a+b+c)</b>	<b>65.466.429,61</b>	<b>50.975.950,10</b>	<b>56.734.038,37</b>
--	----------------------	----------------------	----------------------

**I MEZZI FINANZIARI STANZIATI PER IL TRIENNIO**  
**- UTILIZZI ECONOMICI: LE RISORSE IMPIEGATE NEI PROGRAMMI -**

I valori contenuti nella precedente tabella indicavano il volume complessivo delle risorse disponibili nell'intervallo triennale considerato dalla relazione revisionale programmatica; si trattava, naturalmente, esclusivamente di stanziamenti della sola competenza. Il quadro riportato in questa pagina mostra invece come queste risorse siano destinate per finanziare spese correnti, interventi in conto capitale e movimenti di fondi. Il totale generale indica perciò il valore complessivo dei programmi di spesa ipotizzati per il triennio.

A seconda del tipo di intervento, siamo in presenza di spese destinate al funzionamento dell'ente (Spese correnti, Rimborso di prestiti) oppure di uscite finalizzate allo sviluppo del comparto degli investimenti (Spese in conto capitale). La tabella riportata di seguito indica e quantifica il volume di spesa che si prevede di effettuare nel triennio distinguendo gli interventi di parte corrente da quelli in conto capitale. Anche in questo caso, l'ultimo riquadro espone gli aggregati di spesa che, per la loro natura, non sono stati inseriti nei singoli programmi e costituiscono, pertanto, solo degli stanziamenti da considerare per quantificare l'ammontare complessivo delle dotazioni di bilancio dei rispettivi esercizi.

<b>USCITE CORRENTI</b>		<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Spese correnti (Tit. 1)	(+)	34.802.361,00	34.111.273,00	34.038.302,93
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	2.786.340,56	2.834.677,10	2.815.735,44
<b>Impieghi ordinari</b>		<b>37.588.701,56</b>	<b>36.945.950,10</b>	<b>36.854.038,37</b>
Disavanzo applicato al bilancio	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Impieghi straordinari</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Uscite correnti impiegate nei programmi</b>	<b>(a)</b>	<b>37.588.701,56</b>	<b>36.945.950,10</b>	<b>36.854.038,37</b>
<b>USCITE INVESTIMENTI</b>		<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Spese in conto capitale (Tit. 2)	(+)	8.354.728,05	5.030.000,00	10.880.000,00
<b>Uscite investimenti impiegate nei programmi (b)</b>		<b>8.354.728,05</b>	<b>5.030.000,00</b>	<b>10.880.000,00</b>
<b>Totale delle risorse impiegate nei programmi (a+b)</b>		<b>45.943.429,61</b>	<b>41.975.950,10</b>	<b>47.734.038,37</b>
<b>ALTRE USCITE NON IMPIEGATE NEI PROGRAMMI</b>		<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Servizi conto terzi	(+)	10.523.000,00	0,00	0,00
Rimborso per anticipazioni di cassa	(+)	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
<b>Totale uscite non impiegate nei programmi (c)</b>		<b>19.523.000,00</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>9.000.000,00</b>
<b>Totale uscite bilancio (a+b+c)</b>		<b>65.466.429,61</b>	<b>50.975.950,10</b>	<b>56.734.038,37</b>

## **PROGRAMMAZIONE DELLE USCITE E BILANCIO TRIENNALE - IL BILANCIO LETTO PER PROGRAMMI -**

Le scelte in materia programmatica traggono origine da una valutazione realistica sulla disponibilità di risorse finanziarie e si traducono nella successiva destinazione delle stesse, secondo un grado di priorità individuato dall'ente, al finanziamento di programmi di spesa corrente o di investimento. Da questa esigenza di sensibilità politica, prima ancora che di natura tecnica, nasce l'obbligo di riclassificare la parte spesa del bilancio in programmi dei quali, come indica la norma, "è fatta analitica illustrazione in apposito quadro di sintesi del bilancio e nella relazione revisionale e programmatica".

A sua volta il programma, sempre secondo le prescrizioni contabili in materia, viene definito come "un complesso coordinamento di attività, anche normative, relative alle opere da realizzare e di interventi diretti ed indiretti, non necessariamente solo finanziari, per il raggiungimento di un fine prestabilito, nel più vasto piano generale di sviluppo dell'ente". Ne consegue che l'intero bilancio triennale, come insieme di scelte dell'amministrazione nei campi in cui si esplica l'attività dell'ente, può essere ricondotto anche contabilmente ad un tipo di esposizione che individua, anche in una forma estremamente sintetica come quella considerata dalla successiva tabella, l'intero impianto della programmazione degli interventi di spesa.

Nel prospetto che segue, le indicazioni della denominazione e dello stanziamento finanziario destinato a realizzare ogni singolo programma forniscono una visione d'insieme sulla dimensione della manovra predisposta dall'amministrazione e sviluppata, proprio in virtù dell'intervallo di tempo prefigurato dal legislatore nazionale, nell'arco dell'intero triennio.

La lettura del bilancio per programmi permette quindi di associare l'obiettivo strategico alla rispettiva dotazione finanziaria: è il quadro sintetico che riconduce la creatività politica alla rigida legge degli equilibri di bilancio; il desiderio di soddisfare le molteplici esigenze della collettività con la necessità di selezionare le diverse aree d'intervento.

## SINTESI DEGLI IMPIEGHI NEI PROGRAMMI

Denominazione dei programmi	2013	2014	2015
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CO (+)	13.973.434,06	12.700.507,79	12.680.554,23
FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA (+)	188.817,00	187.893,02	187.913,22
FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE (+)	1.298.289,29	1.298.019,73	1.298.315,92
FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA (+)	2.946.869,90	2.527.772,08	2.320.030,24
FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI (+)	2.517.282,76	2.226.499,27	2.218.283,21
FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO (+)	1.492.544,97	1.069.024,15	913.135,99
FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO (+)	80.537,13	80.354,63	80.354,63
FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' (+)	7.334.130,29	5.734.868,43	12.248.355,59
FUNZIONI PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE (+)	7.430.136,49	6.969.165,50	6.708.998,49
FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE (+)	7.999.430,26	8.499.904,40	8.394.168,61
FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO (+)	680.801,19	681.205,29	683.612,89
FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI PRODUTTIVI (+)	1.156,27	735,81	315,35
<b>Programmi effettivi di spesa</b>	<b>45.943.429,61</b>	<b>41.975.950,10</b>	<b>47.734.038,37</b>
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
<b>Totale delle risorse impiegate nei programmi</b>	<b>45.943.429,61</b>	<b>41.975.950,10</b>	<b>47.734.038,37</b>

## **PROGRAMMAZIONE DELLE USCITE E BILANCIO TRIENNALE - GLI IMPEGNI PER PROGRAMMI DI SPESA -**

L'importo complessivo attribuito ad ogni programma, esposto nella tabella allegata al capitolo precedente, sintetizza in modo rapido ed efficace la dimensione della manovra finanziaria disposta dal Comune nell'arco del triennio. Lo stanziamento annuale di ogni programma non fornisce però alcuna informazione circa il contenuto stesso di quella decisione di spesa: si conosce l'entità globale, la sua distribuzione nell'arco del triennio, ma mancano i riferimenti allo specifico contenuto. Il singolo programma può consistere nella fornitura esclusiva di beni o servizi destinati al funzionamento dell'apparato comunale oppure nella destinazione dell'intero importo alla copertura degli oneri connessi con la realizzazione di una o più opere pubbliche: è evidente che impiegare risorse per l'acquisto di beni di consumo è cosa ben diversa dal destinare le medesime entrate per l'acquisto o la realizzazione di opere infrastrutturali.

Il prospetto seguente, distinguendo all'interno di ogni programma la parte di stanziamento destinata all'acquisto di beni o servizi di parte corrente da quello allocato per realizzare gli investimenti, e separando infine queste due poste dagli importi accantonati per rimborsare l'indebitamento contratto in precedenza, fornisce una chiara indicazione sul contenuto specifico di ogni decisione di spesa. La visione del programma, visto come singola entità composta da spese correnti, in conto capitale e rimborso di prestiti, costituisce sicuramente un ulteriore elemento di conoscenza della manovra finanziaria posta in essere con la pianificazione degli interventi di spesa triennale.

## ANALISI DEGLI IMPIEGHI NEI PROGRAMMI

Descrizione		2013	2014	2015
<b>FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CO</b>				
Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	10.234.093,50	9.865.830,69	9.864.818,79
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	953.000,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	2.786.340,56	2.834.677,10	2.815.735,44
<b>FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA</b>				
Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	188.817,00	187.893,02	187.913,22
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE</b>				
Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	1.298.289,29	1.298.019,73	1.298.315,92
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA</b>				
Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	2.131.869,90	2.127.772,08	2.120.030,24
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	815.000,00	400.000,00	200.000,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI</b>				
Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	2.517.282,76	2.226.499,27	2.218.283,21
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

Descrizione	2013	2014	2015
-------------	------	------	------

**FUNZIONI NEL SETTORE  
SPORTIVO E RICREATIVO**

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	917.544,97	919.024,15	913.135,99
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	575.000,00	150.000,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

**FUNZIONI NEL CAMPO  
TURISTICO**

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	80.537,13	80.354,63	80.354,63
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

**FUNZIONI NEL CAMPO DELLA  
VIABILITA'**

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	2.907.402,24	2.914.868,43	2.848.355,59
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	4.426.728,05	2.820.000,00	9.400.000,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

**FUNZIONI PER LA GESTIONE  
DEL TERRITORIO E AMBIENTE**

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	6.635.136,49	6.609.165,50	6.628.998,49
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	795.000,00	360.000,00	80.000,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

**FUNZIONI NEL SETTORE  
SOCIALE**

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	7.209.430,26	7.199.904,40	7.194.168,61
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	790.000,00	1.300.000,00	1.200.000,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

Descrizione	2013	2014	2015
-------------	------	------	------

**FUNZIONI NEL CAMPO DELLO  
SVILUPPO ECONOMICO**

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	680.801,19	681.205,29	683.612,89
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

**FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI  
PRODUTTIVI**

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	1.156,27	735,81	315,35
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

## ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015

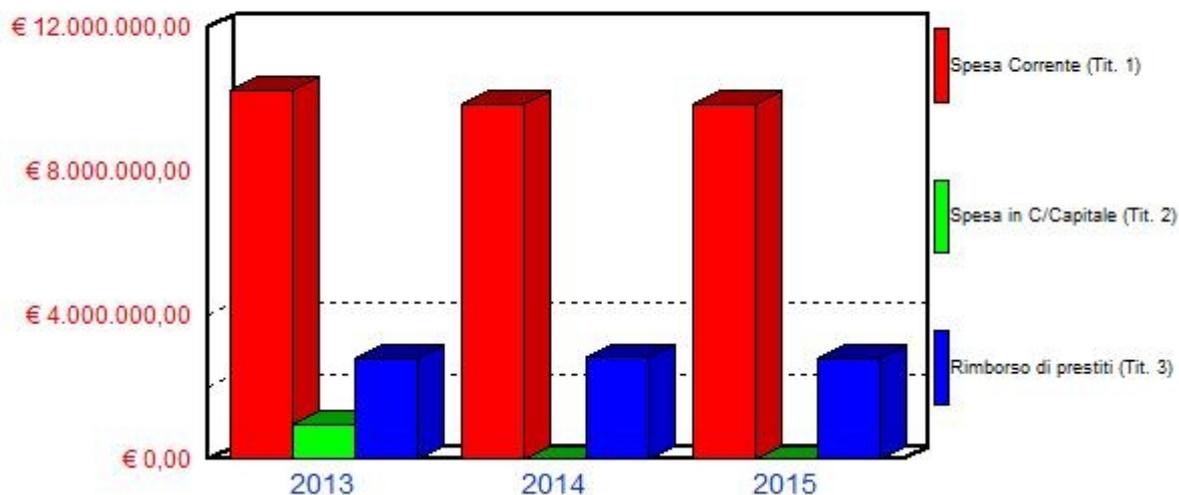
**PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE  
GESTIONE E CO**

## SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	10.234.093,50	9.865.830,69	9.864.818,79
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	953.000,00	0,00	0,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	2.786.340,56	2.834.677,10	2.815.735,44

<b>Totale programma</b>	<b>13.973.434,06</b>	<b>12.700.507,79</b>	<b>12.680.554,23</b>
-------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

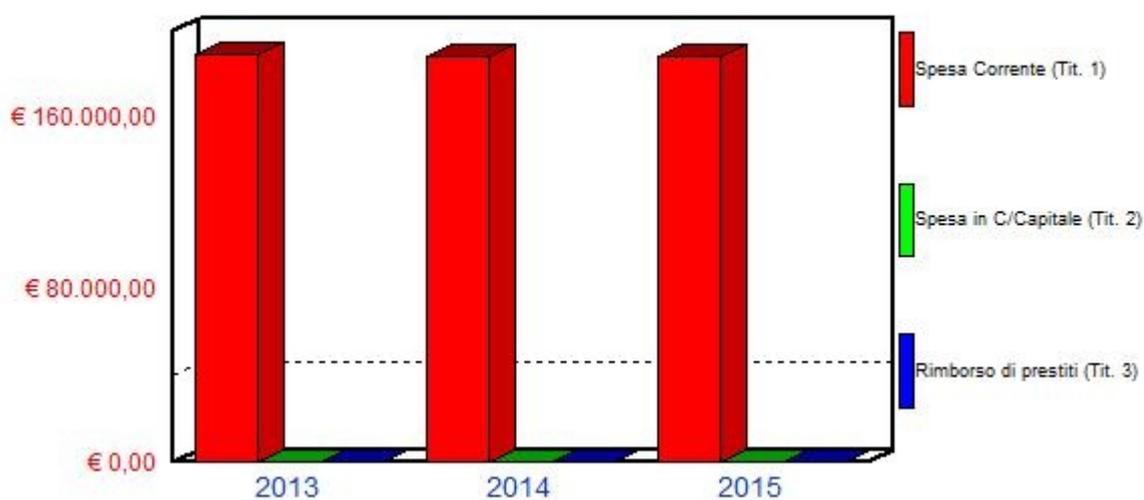
## FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CO



**ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015****PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA****SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015**

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	188.817,00	187.893,02	187.913,22
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	0,00	0,00	0,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale programma</b>	188.817,00	187.893,02	187.913,22
-------------------------	------------	------------	------------

**FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA**

## ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015

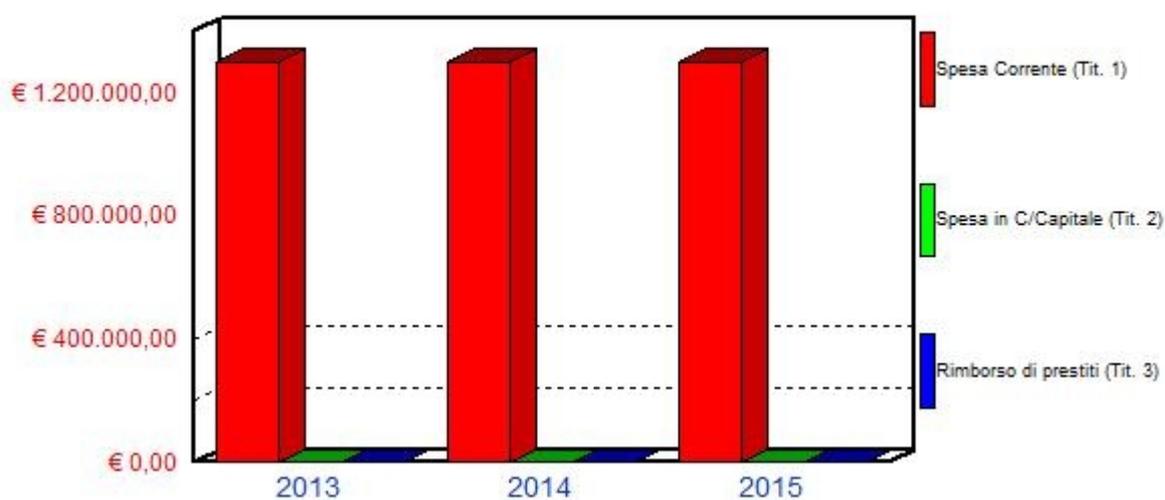
PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE

## SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	1.298.289,29	1.298.019,73	1.298.315,92
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	0,00	0,00	0,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale programma</b>	1.298.289,29	1.298.019,73	1.298.315,92
-------------------------	--------------	--------------	--------------

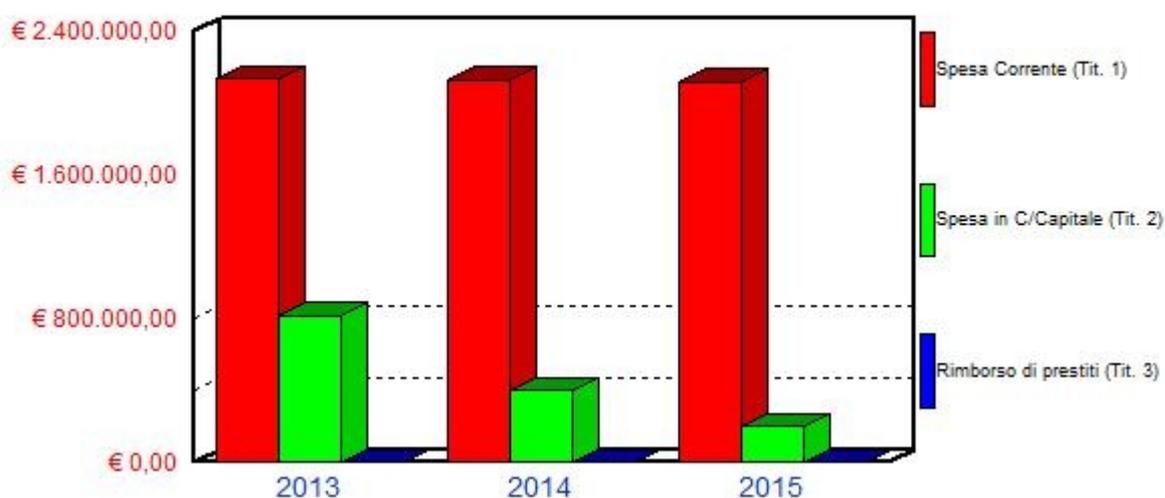
## FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE



**ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015****PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA****SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015**

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	2.131.869,90	2.127.772,08	2.120.030,24
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	815.000,00	400.000,00	200.000,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale programma</b>	<b>2.946.869,90</b>	<b>2.527.772,08</b>	<b>2.320.030,24</b>
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

**FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA**

## ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015

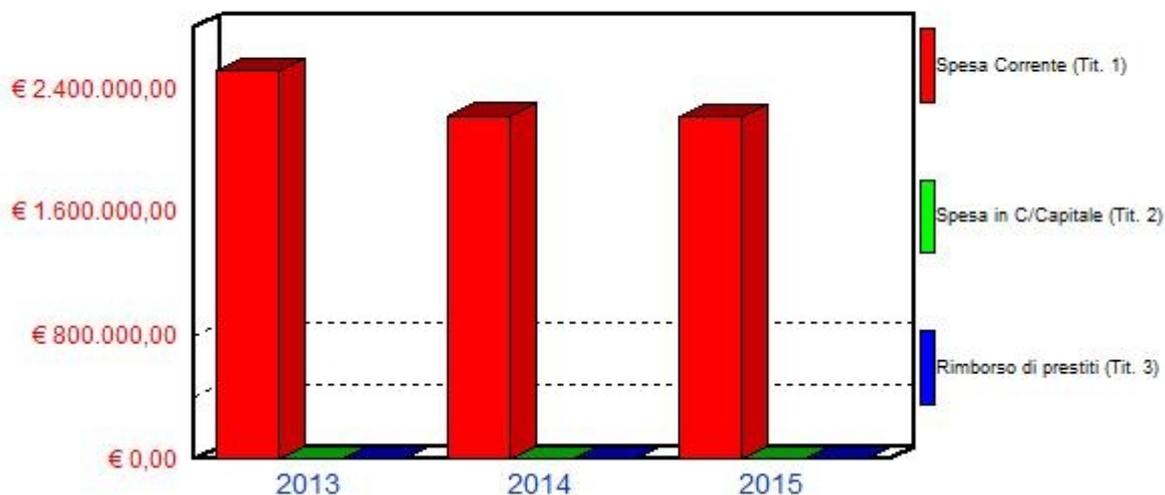
PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI

## SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	2.517.282,76	2.226.499,27	2.218.283,21
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	0,00	0,00	0,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale programma</b>	<b>2.517.282,76</b>	<b>2.226.499,27</b>	<b>2.218.283,21</b>
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

## FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI



## ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015

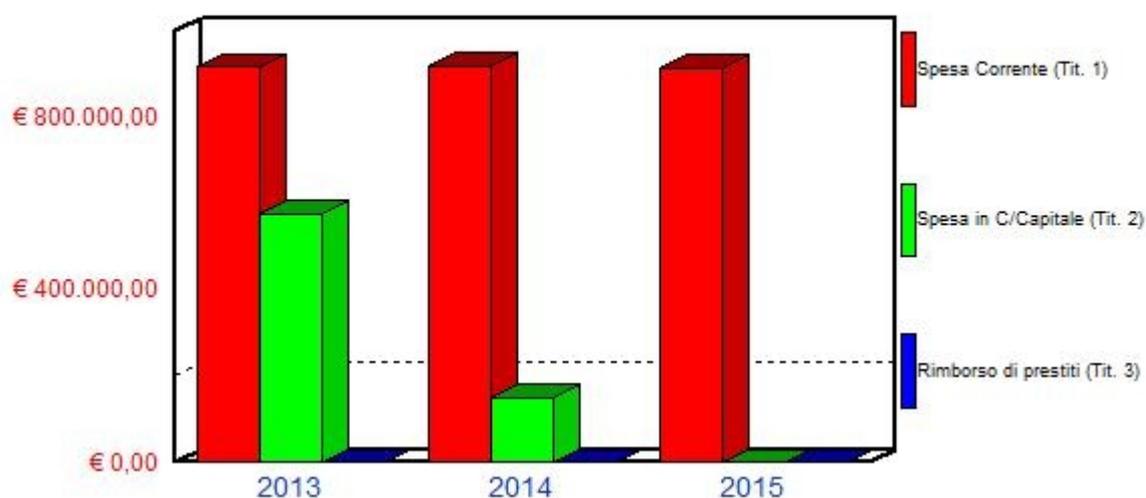
PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

## SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	917.544,97	919.024,15	913.135,99
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	575.000,00	150.000,00	0,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale programma</b>	1.492.544,97	1.069.024,15	913.135,99
-------------------------	--------------	--------------	------------

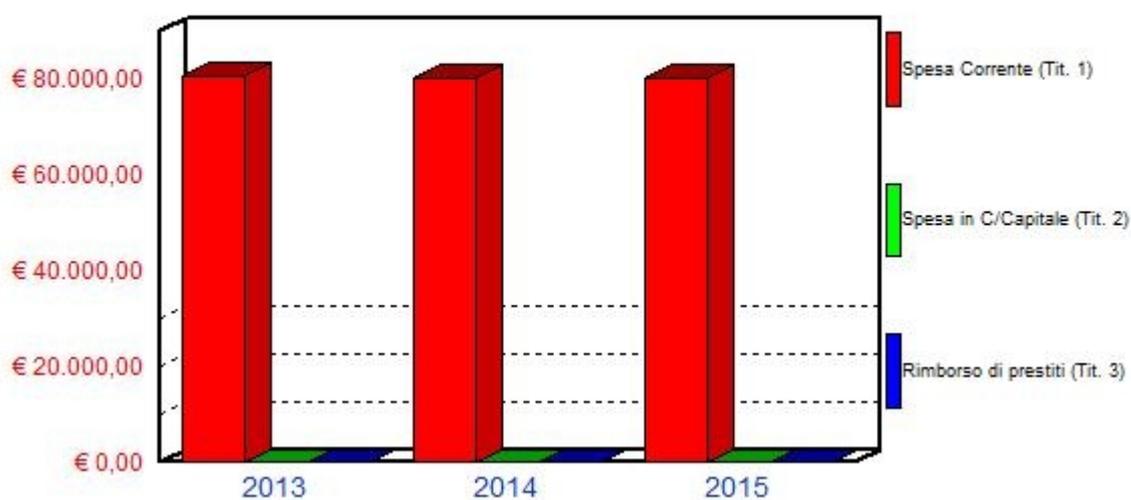
## FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO



**ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015****PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO****SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015**

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	80.537,13	80.354,63	80.354,63
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	0,00	0,00	0,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

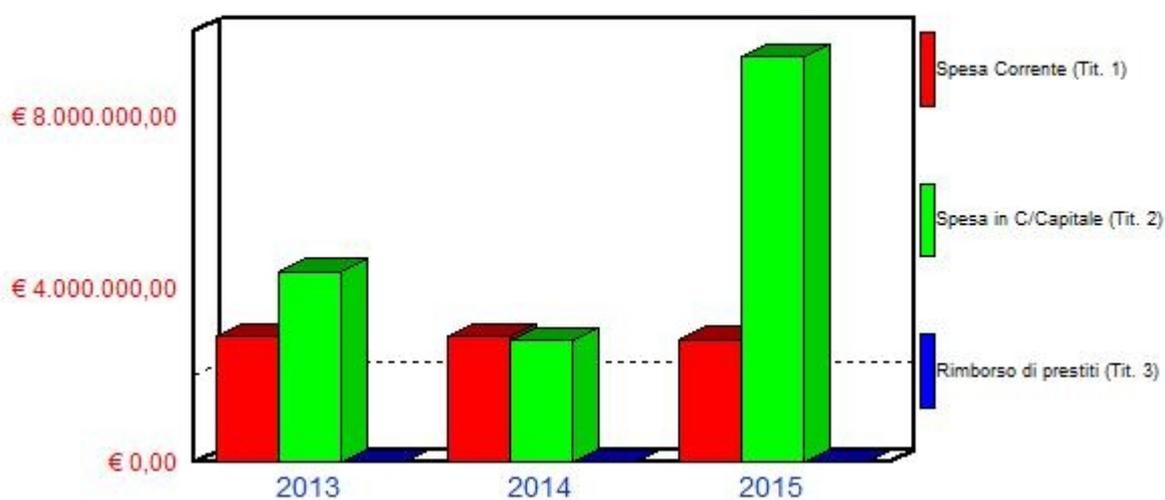
<b>Totale programma</b>	80.537,13	80.354,63	80.354,63
-------------------------	-----------	-----------	-----------

**FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO**

**ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015****PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA'****SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015**

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	2.907.402,24	2.914.868,43	2.848.355,59
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	4.426.728,05	2.820.000,00	9.400.000,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale programma</b>	<b>7.334.130,29</b>	<b>5.734.868,43</b>	<b>12.248.355,59</b>
-------------------------	---------------------	---------------------	----------------------

**FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA'**

## ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015

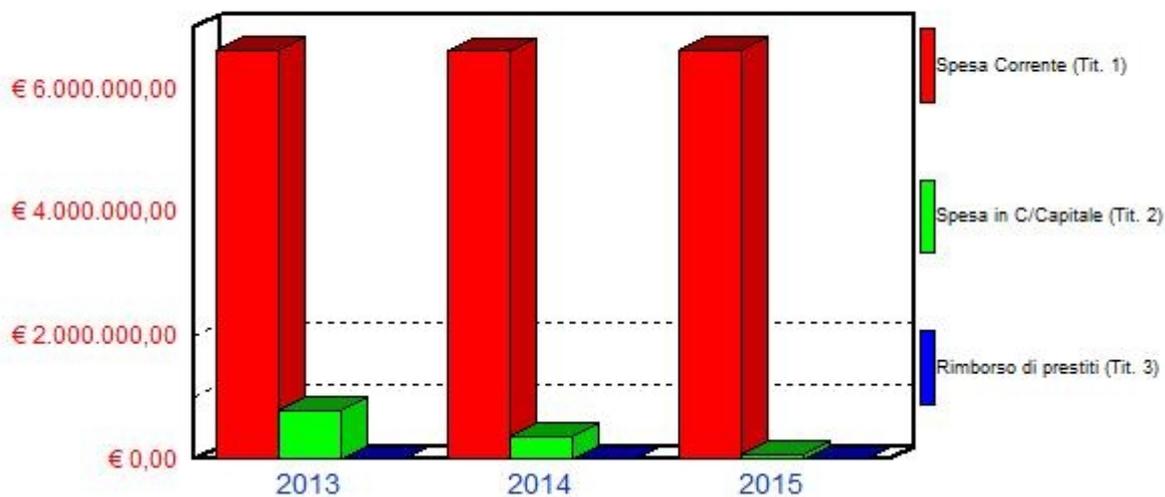
**PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE**

## SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	6.635.136,49	6.609.165,50	6.628.998,49
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	795.000,00	360.000,00	80.000,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale programma</b>	<b>7.430.136,49</b>	<b>6.969.165,50</b>	<b>6.708.998,49</b>
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

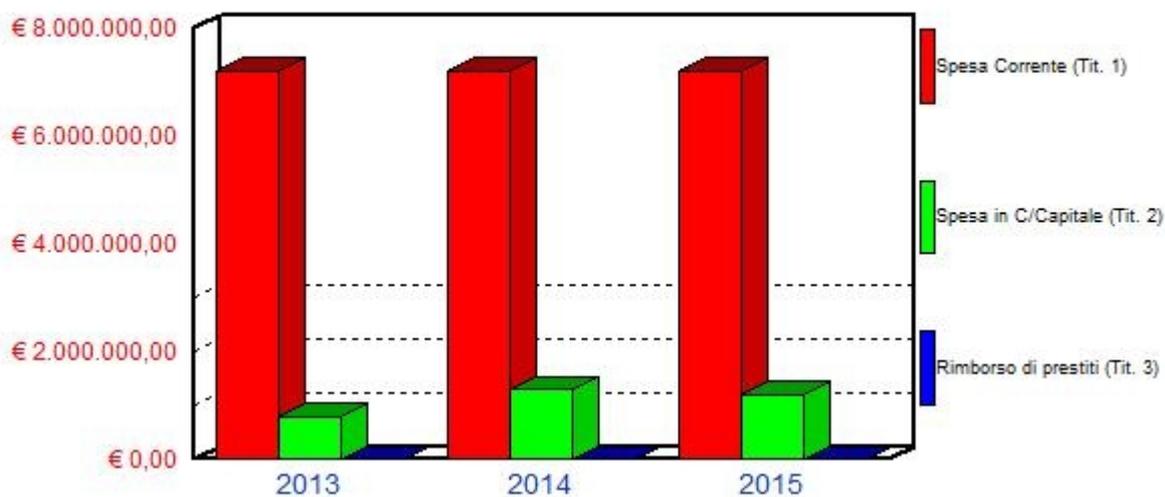
## FUNZIONI PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE



**ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015****PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE****SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015**

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	7.209.430,26	7.199.904,40	7.194.168,61
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	790.000,00	1.300.000,00	1.200.000,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale programma</b>	<b>7.999.430,26</b>	<b>8.499.904,40</b>	<b>8.394.168,61</b>
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

**FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE**

## ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015

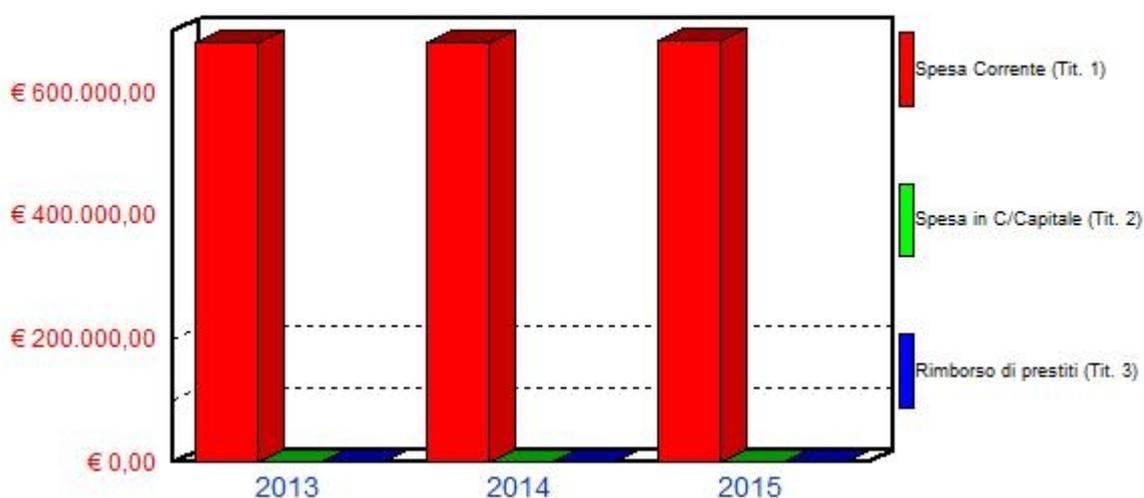
**PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

## SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	680.801,19	681.205,29	683.612,89
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	0,00	0,00	0,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale programma</b>	680.801,19	681.205,29	683.612,89
-------------------------	------------	------------	------------

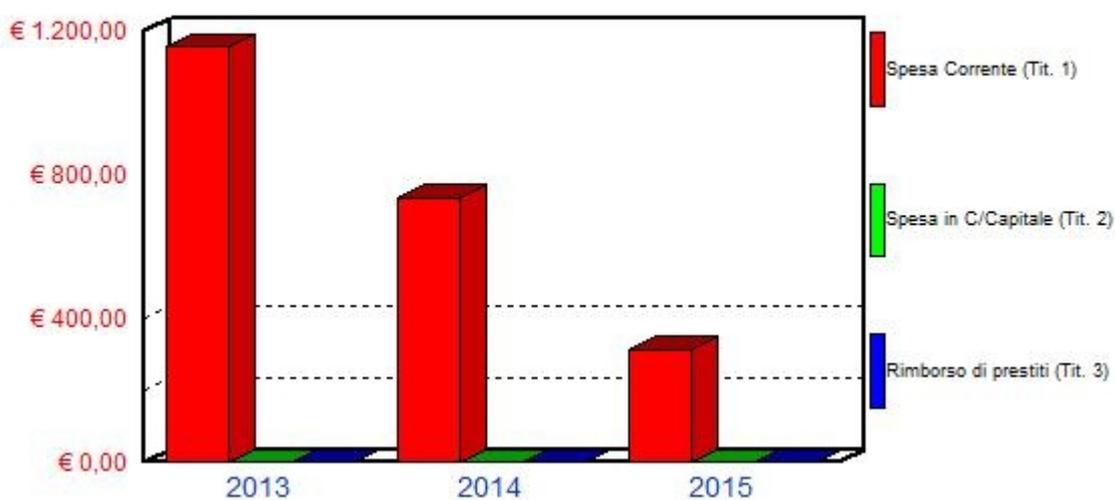
## FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO



**ANALISI E COMPOSIZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI 2013 - 2015****PROGRAMMA: PROGRAMMA: FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI PRODUTTIVI****SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA Triennio 2013-2015**

Denominazione e contenuto		2013	2014	2015
Spesa corrente	(Tit. 1)	1.156,27	735,81	315,35
Spesa in C/Capitale	(Tit. 2)	0,00	0,00	0,00
Spesa di prestiti	(Tit. 3)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale programma</b>	1.156,27	735,81	315,35
-------------------------	----------	--------	--------

**FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI PRODUTTIVI**

**SEZIONE I**

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

## 1.1 - POPOLAZIONE

<b>1.1.1</b>	Popolazione legale al 31.12.2001	n°	40.065
<b>1.1.2</b>	Popolazione residente alla fine dell'anno precedente (art. 156 D. L.vo 267/00)	n°	41.532
	di cui: maschi	n°	19.797
	- femmine	n°	21.735
	nuclei familiari	n°	17.844
	comunità / convivenze	n°	12
<b>1.1.3 #d</b>	Popolazione all'1.1.2011 (penultimo anno precedente)	n°	40.635
<b>1.1.4</b>	Nati nell'anno	n°	344
<b>1.1.5</b>	Deceduti nell'anno	n°	423
	saldo naturale	n°	-79
<b>1.1.6</b>	Immigrati nell'anno	n°	905
<b>1.1.7</b>	Emigrati nell'anno	n°	824
	saldo migratorio	n°	81
<b>1.1.8 #d</b>	Popolazione al 31.12.2011 (penultimo anno precedente)	n°	40.637
	di cui		
<b>1.1.9</b>	in età prescolare (0-6 anni)	n°	2.548
<b>1.1.10</b>	in scuola obbligo (7-14 anni)	n°	2.694
<b>1.1.11</b>	in forza lavoro 1° occupazione (15-29 anni)	n°	5.716
<b>1.1.12</b>	in età adulta (30-65 anni)	n°	20.196
<b>1.1.13</b>	in età senile (oltre 65 anni)	n°	9.372
<b>1.1.14</b>	Tasso di natalità ultimo quinquennio	Anno	Tasso
		Natalità 2008	0,94
		Natalità 2009	0,92
		Natalità 2010	0,99
		Natalità 2011	0,85
		Natalità 2012	0,90
<b>1.1.15</b>	Tasso di mortalità ultimo quinquennio	Anno	Tasso
		Mortalità 2008	1,05
		Mortalità 2009	1,16
		Mortalità 2010	0,98
		Mortalità 2011	1,04
		Mortalità 2012	1,11
<b>1.1.16</b>	Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		
	- abitanti	n°	45.000
	- entro il		2.028

**1.1.17 Livello di istruzione della popolazione residente:**

**1.1.18 Condizione socio economica delle famiglie:**

**ANNOTAZIONE:**

## 1.2 - TERRITORIO

<b>1.2.1</b>	Superficie in Km <sup>2</sup>	108,00			
<b>1.2.2</b>	RISORSE IDRICHE				
	Laghi	0	Fiumi e torrenti	11	
<b>1.2.3</b>	STRADE				
	Statali Km	17,00	Provinciali Km	55,00	Comunali Km 272,00
	Vicinali Km	6,00	Autostrade Km	0,00	
<b>1.2.4</b>	PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
			Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione		
*	Piano regolatore adottato	SI	delibera di C.C. n. 116 del 28/07/2006		
*	Piano regolatore approvato	SI	delibera di C.C. 227 del 19/12/2008		
*	Programma di fabbricazione	NO			
*	Piano edilizia economica e popolare	SI	delibera Giunta Regione Marche n. 2030 del 10/05/1993		
	PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
*	Industriali	NO			
*	Artigianali	NO			
*	Comerciali	NO			
*	Altri strumenti (specificare)	NO			
	Esistenza della coerenza delle previsioni annuali...			SI	
			<b>AREA INTERESSATA</b>		<b>AREA DISPONIBILE</b>
	<b>PEEP</b>	26.394,00			0,00
	<b>PIP</b>	0,00			0,00

**1.3 - SERVIZI****1.3.1 - PERSONALE**

1.3.1 - PERSONALE					
CAT	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	CAT	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
QF A			QF C		
A1			C1	123,00	21,00
A2			C2		18,00
A3			C3		2,00
A4			C4		44,00
A5			C5		30,00
QF B			QF D		
B1	78,00	3,00	D1	78,00	17,00
B2		2,00	D2		6,00
B3	62,00	11,00	D3	17,00	4,00
B4		39,00	D4		37,00
B5		24,00	D5		12,00
B6		36,00	D6		5,00
B7		8,00	Diri genti	7,00	3,00

<b>1.3.1.2</b>	Totale personale al 31 - 12 2011	
	Personale di ruolo	322,00
	Personale non di ruolo	14,00

Area Tecnica			
CAT	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B1	Esecutore amm.vo / tecnico	29,00	2,00
B3	Collaboratore amm.vo / tecnico	21,00	3,00
B4	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	8,00
B5	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	7,00
B6	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	9,00
B7	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	3,00
C1	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	11,00	1,00
C2	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	6,00
C5	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	3,00
D1	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	13,00	3,00
D3	Funzionario amm.vo / tecnico	7,00	1,00
D4	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	0,00	12,00
D5	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	0,00	1,00
D6	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	0,00	2,00
-	Dirigenti	2,00	0,00

Area Economico-Finanziaria			
CAT	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B1	Esecutore amm.vo / tecnico	3,00	0,00
B3	Collaboratore amm.vo / tecnico	5,00	0,00
B4	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	1,00
B5	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	3,00
B6	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	4,00
C1	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	13,00	4,00
C2	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	2,00
C4	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	2,00
C5	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	5,00
D1	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	10,00	1,00
D2	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	0,00	1,00
D3	Funzionario amm.vo / tecnico	2,00	0,00
D4	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	0,00	6,00
D5	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	0,00	2,00
D6	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	0,00	1,00
-	Dirigenti	1,00	1,00

Area di Vigilanza			
CAT	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B1	Esecutore amm.vo / tecnico	1,00	0,00
B3	Collaboratore amm.vo / tecnico	1,00	0,00
B4	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	1,00
B6	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	1,00
C1	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	24,00	10,00
C2	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	7,00
C3	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	1,00
C4	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	7,00
D1	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	11,00	6,00
D4	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	0,00	3,00
-	Dirigenti	1,00	0,00

Area Demogr./Statistica			
CAT	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B1	Esecutore amm.vo / tecnico	2,00	0,00
B3	Collaboratore amm.vo / tecnico	4,00	1,00
B4	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	1,00
B6	Collaboratore amm.vo / tecnico	0,00	4,00
C1	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	6,00	0,00
C4	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	2,00
C5	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	2,00
D1	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	5,00	1,00
D3	Funzionario amm.vo / tecnico	1,00	0,00
D4	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	0,00	2,00
D5	Istruttore direttivo amm.vo finanziario / tecnico	0,00	3,00

## 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°	5,00	posti n°	260,00	posti n°	260,00	posti n°	260,00	posti n°	260,00	
1.3.2.2 Scuole Materne	n°	12,00	posti n°	1.027,00	posti n°	1.027,00	posti n°	1.027,00	posti n°	1.027,00	
1.3.2.3 Scuole Elementari	n°	9,00	posti n°	1.802,00	posti n°	1.802,00	posti n°	1.802,00	posti n°	1.802,00	
1.3.2.4 Scuole Medie	n°	4,00	posti n°	1.088,00	posti n°	1.088,00	posti n°	1.088,00	posti n°	1.088,00	
1.3.2.5 Strutture res. per anziani	n°	1,00	posti n°	140,00	posti n°	140,00	posti n°	140,00	posti n°	140,00	
1.3.2.6 Farmacie Comunali			n°	2,00	n°	2,00	n°	2,00	n°	2,00	
1.3.2.7 Rete fognaria in Km.											
	- bianca			0,00		0,00		0,00		0,00	
	- nera			0,00		0,00		0,00		0,00	
	- mista			0,00		0,00		0,00		0,00	
1.3.2.8 Esistenza Depuratore				SI		SI		SI		SI	
1.3.2.9 Rete Acquedotto				0,00		0,00		0,00		0,00	
1.3.2.10 Attuazione servizio idrico integrato				SI		SI		SI		SI	
1.3.2.11 Aree verdi, parchi Giardini	n°	110,00	n°	110,00	n°	113,00	n°	113,00	n°	113,00	
	hq	59,00	hq	59,00	hq	59,00	hq	59,00	hq	59,00	
1.3.2.12 Punti luce	n°	7.300,00	n°	7.300,00	n°	7.300,00	n°	7.300,00	n°	7.300,00	
1.3.2.13 Rete gas in Km.				0,00		0,00		0,00		0,00	
1.3.2.14 Raccolta rifiuti in q.li											
	civili e assimilati			0,00		0,00		0,00		0,00	
	industriali			0,00		0,00		0,00		0,00	
	differenziata			0,00		0,00		0,00		0,00	
	RACCOLTA DIFFERENZIATA (Si/No)			SI		SI		SI		SI	
1.3.2.15 Esistenza discarica				NO		NO		NO		NO	
1.3.2.16 Mezzi operativi	n°	23,00	n°	23,00	n°	23,00	n°	23,00	n°	23,00	
1.3.2.17 Veicoli	n°	70,00	n°	70,00	n°	70,00	n°	70,00	n°	70,00	
1.3.2.18 Centro elaborazione dati				NO		NO		NO		NO	
1.3.2.19 Personal computer	n°	342,00	n°	342,00	n°	342,00	n°	342,00	n°	342,00	
1.3.2.20 Altre strutture											
	Altre strutture - Informazioni			n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00
	Altre strutture - Centro per l'infanzia			n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00
	Altre strutture - Centri incontro anziani			n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00

### 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

	Esercizio in corso	Programmazione pluriennale		
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
<b>1.3.3.1 – CONSORZIO</b>	n° 4	n°4	n°4	n°4
<b>1.3.3.2 – AZIENDE</b>	n°1	n°1	n°1	n°1
<b>1.3.3.3 – ISTITUZIONI</b>	n°1	n°1	n°1	n°1
<b>1.3.3.4 – SOCIETA' di CAPITALI</b>	n°11	n°11	n°11	n°11
<b>1.3.3.5 – CONCESSIONI</b>	n°6	n°5	n°5	n°5

#### 1.3.3.1 – CONSORZIO

##### 1.3.3.1.1 Denominazione Consorzi

CIR 33 CONSORZIO INTERCOMUNALE VALLESINA MISA

##### 1.3.3.1.2 Ente/i Associato/i

COMUNI: ARCEVIA 2,74% - BARBARA 0,72% - BELVEDERE O. 1,08% - CASTELBELLINO 1,76% - CASTELCOLONNA 0,49% - CASTELLEONE DI SUASA 0,85% - CASTELPLANIO 1,60% - CORINALDO 2,61% - CUPRAMONTANA 2,37%-FABRIANO 14,80% - GENGA 0,89% - JESI 19,60% - MAIOLATI S. 2,83% - MERGO 0,47% - MONSANO 1,35% - MONTECAROTTO 1,07%-MONTERADO 0,77% - MONTEROBERTO 1,19% - MORRO D'ALBA 0,87% - OSTRA 3,01% - OSTRA VETERE 1,75% - POGGIO SAN MARCELLO 0,38% - RIPE 1,76% - ROSORA 0,87% - SAN MARCELLO 0,95% - SAN PAOLO DI JESI 0,42% - SANTA MARIA NUOVA 1,94% - SASSO FERRATO 3,70% - SENIGALLIA 21,27% - SERRA DE' CONTI 1,73% - SERRA SAN QUIRICO 1,46% - STAFFOLO 1,09%

##### 1.3.3.1.1 Denominazione Consorzi

A.T.O. AUTORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE 2 "MARCHE CENTRO-ANCONA"

##### 1.3.3.1.2 Ente/i Associato/i

COMUNI: AGUGLIANO 1,063% - ANCONA 17,959% - ARCEVIA 3,258% - BARBARA 0,434% - BELVEDERE OSTRENSE 0,895% - CAMERANO 1,393% - CAMERATA PICENA 0,488% - CASTELBELLINO 0,675% - CASTELCOLONNA 0,405% - CASTELLEONE DI SUASA 0,567% - CASTELPLANIO 0,790% - CERRETO D'ESI 0,833% - CHIARAVALLE 2,51% - CORINALDO 1,733% - CUPRAMONTANA 1,252% - FABRIANO 9,849% - FALCONARA M. 4,884% - GENGA 1,702% - JESI 8,154% - MAIOLATI S. 1,301% - MERGO 0,29% - MONSANO 0,703% - MONTECAROTTO 0,801% -

MONTEMARCIANO 1,847% - MONTERADO 0,442% - MONTERO=BERTO 0,639% - MONTE SAN VITO 1,274% - MORRO D'ALBA 0,644% - OFFAGNA 0,465% - OSTRA 1,832 - OSTRA VETERE 1,124% - POGGIO SAN MARCELLO 0,375% - POLVERIGI 0,942% - RIPE 0,844% - ROSORA 0,452% - SAN MARCELLO 0,791% - SAN PAOLO DI JESI 0,324% - SANTA MARIA NUOVA 0,954% - SASSO FERRATO 3,756% - SENIGALLIA 8,670% - SERRA DE' CONTI 1,009% -SERRA SAN QUIRICO 1,414% - STAFFOLO 0,877% - ESANATOGLIA 1,247% - MATELICA 3,136 - PROVINCIA DI ANCONA 5%

### 1.3.3.1.1 Denominazione Consorzi

CONSORZIO GORGOVIVO

#### 1.3.3.1.2 Ente/i Associato/i

COMUNI: CERRETO D'ESI 0,19744% - SENIGALLIA 19,81413% - OFFAGNA 0,52898% - ESANATOGLIA 0,19744% - JESI 7,45833% FALCONARA M. 5,00119% - MONTEMARCIANO 3,28980% CAMERANO 2,95881% - MONSANO 2,27522% - MATELI=CA 0,19744% - SAN MARCELLO 0,91692% - AGUGLIA=NO 0,76770% - CHIARAVALLE 4,38111% - BELVEDERE O. 1,12617% - GENGA 0,19744% - POLVERIGI 0,82389% - CASTEL=FIDARDO 0,19744% - MONTE SAN VITO 2,53134% - MORRO D'ALBA 0,90592% - ANCONA 45,67775% - CAMERATA PICENA 0,55554%

### 1.3.3.1.1 Denominazione Consorzi

ZIPA CONSORZIO ZONE IMPRENDITORIALI PROVINCIA ANCONA

#### 1.3.3.1.2 Ente/i Associato/i

COMUNE DI JESI 15,69% - PROVINCIA DI ANCONA 43,14% - CO=MUNE DI ANCONA 27,45% - COMUNE DI FALCONARA 3,92% - COMUNE DI CORINALDO 3,92% - COMUNE DI OSTRA 3,92% - COMUNE DI SENIGALLIA 0,98% - COMUNE DI MONTEMARCIA=NO 0,98%

## 1.3.3.2 – AZIENDE

### 1.3.3.2.1 Denominazione Aziende

AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA

#### 1.3.3.2.2 Ente/i Associato/i

E' stata costituita con atto Rep.1655 del 2 novembre 2009.

I comuni associati sono 21 e sono:

Comune di Apiro, Comune di Belvedere, Comune di Castelbellino, Comune di Castelplanio, Comune di Cingoli, Comune di Cupramontana, Comune di Filottrano, Comune di Maiolati Spontini, Comune di Jesi, Comune di Monsano, Comune di Montecarotto, Comune di Mergo,

Comune di Monte Roberto, Comune di Morro d'Alba, Comune di Poggio San Marcello, Comune di Poggio San Vicino, Comune di Rosora, Comune di San Marcello, Comune di San Paolo di Jesi, Comune di Santa Maria Nuova, Comune di Staffolo.

### 1.3.3.3 – ISTITUZIONI

**1.3.3.3.1 Denominazione Istituzioni**

**1.3.3.3.2 Ente/i Associato/i**

### 1.3.3.4 – SOCIETA' di CAPITALI

**1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
JESISERVIZI SRL

**1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 100%

**1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
PROGETTO JESI SRL

**1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 100%

**1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
ARCAFELICE SRL

**1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 100%

**1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
CAMPO BOARIO SPA

**1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 100%

**1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
AERDORICA SPA

**1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 0,002%

**1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
SOGENUS SPA

**1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 1,70%

- 1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
MECCANO SPA
- 1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 1%
- 1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
INTERPORTO MARCHE SPA
- 1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 2,93%
- 1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
AGENZIA PER L'INNOVAZIONE NELL'AMMINISTRAZIONE E NEI  
SERVIZI PUBBLICI SRL
- 1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 8,33%
- 1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
AGENZIA PER IL RISPARMIO ENERGETICO SRL
- 1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 5,64%
- 1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali**  
MULTISERVIZI SPA
- 1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i**  
COMUNE DI JESI 6,26%

### 1.3.3.5 – CONCESSIONI

- 1.3.3.5.1 Denominazione Concessioni**  
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
- 1.3.3.5.2 Ente/i Associato/i**  
MULTISERVIZI SPA
- 1.3.3.5.1 Denominazione Concessioni**  
SERVIZIO DISTRIBUZIONE GAS METANO
- 1.3.3.5.2 Ente/i Associato/i**  
SOCIETA' ITALIANA PER IL GAS
- 1.3.3.5.1 Denominazione Concessioni**  
SERVIZIO PARCHIMETRI
- 1.3.3.5.2 Ente/i Associato/i**  
S.I.S. SRL
- 1.3.3.5.1 Denominazione Concessioni**  
SERVIZIO RISCOSSIONE IMPOSTA PUBBLICITA', AFFISSIONI E  
OCCUPAZIONE SPAZI
- 1.3.3.5.2 Ente/i Associato/i**

CORIT SPA

**1.3.3.5.1 Denominazione Concessioni**  
SERVIZIO MENSE SCOLASTICHE

**1.3.3.5.2 Ente/i Associato/i**  
JESISERVIZI SRL

**1.3.3.6 – UNIONE di COMUNI**

**1.3.3.6.1 Unione di Comuni (se costituita) n°**  
**Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)**

**1.3.3.7 – ALTRO**

**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**

- 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
- inattivo

**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:

Funzioni o servizi:

Trasferimenti di mezzi finanziari:

Unità di personale trasferito:

### **1.3.5.2 - Funzioni e servizi delegati dalla Regione**

Riferimenti normativi:

Funzioni o servizi:

Trasferimenti di mezzi finanziari:

Unità di personale trasferito:

### **1.3.5.3 - Valutazione in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite**

Il sindaco è l'organo responsabile dell'amministrazione del comune ed esercita le funzioni che sono state attribuite all'ente dalle leggi, statuti e regolamenti. Sovrintende altresì all'espletamento delle funzioni statali e regionali attribuite o delegate al comune. Il criterio della sussidiarietà e cioè il principio secondo il quale l'esercizio delle attribuzioni dovrebbe competere all'autorità più vicina al cittadino, ha indotto altri organismi territoriali, soprattutto la Regione, ad accrescere il livello di delega delle proprie attribuzioni. Una serie crescente di funzioni, per questo motivo chiamate "funzioni delegate" sono pertanto confluite in ambito locale aumentando il già cospicuo numero delle attribuzioni comunali. Il problema più grande connesso con l'esercizio della delega è quello dell'assegnazione, accanto ai nuovi compiti, anche delle risorse connesse a tali funzioni. La situazione finanziaria delle funzioni delegate dalla Regione presenta un forte squilibrio tra le risorse assegnate e quelle impiegate per l'esercizio dei compiti delegati.

## 1.4- ECONOMIA INSEDIATA

### IMPRESE ATTIVE NEL COMUNE PER SETTORE DI ATTIVITA'

	Imprese attive	Percentuale imprese attive	Addetti	Percentuale addetti
Agricoltura	484,00	13,38	0,00	0,00
Pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Miniere e cave	1,00	0,03	0,00	0,00
Industrie	349,00	9,65	0,00	0,00
Costruzioni	500,00	13,82	0,00	0,00
Commercio	957,00	26,45	0,00	0,00
Alberghi	162,00	4,48	0,00	0,00
Trasporti	94,00	2,60	0,00	0,00
Serv. Finanziari	148,00	4,09	0,00	0,00
Altri Servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione	26,00	0,72	0,00	0,00
Sanità	818,00	22,61	0,00	0,00
Altri Servizi Sociali	31,00	0,86	0,00	0,00
Altri Servizi pubblici, sociali e personali	47,00	1,30	0,00	0,00
Non classificate	1,00	0,03	0,00	0,00
<b>Totali</b>	<b>3.618,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>

**SEZIONE II**

ANALISI DELLE RISORSE

## 2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

## 2.2.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Esercizio in corso 2012	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	(accertamenti competenza) 1	(accertamenti competenza) 2	(previsione definitiva) 3	4	5	6	
Entrate Tributarie	17.406.281,67	26.360.993,38	28.952.936,18	27.664.834,69	27.504.138,06	27.439.859,41	-4,45
Entrate per Contributi Trasferimenti Correnti	12.431.911,73	3.424.939,90	3.620.824,96	3.100.911,80	2.836.085,20	2.707.604,83	-14,36
Entrate Extratributarie	10.587.854,24	8.797.175,20	8.615.411,18	6.822.955,07	6.605.726,84	6.706.574,13	-20,81
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>40.426.047,64</b>	<b>38.583.108,48</b>	<b>41.189.172,32</b>	<b>37.588.701,56</b>	<b>36.945.950,10</b>	<b>36.854.038,37</b>	<b>-8,74</b>
Proventi e oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	1.500.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Avanzo di amministrazione applicato a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>41.926.047,64</b>	<b>39.683.108,48</b>	<b>42.289.172,32</b>	<b>37.588.701,56</b>	<b>36.945.950,10</b>	<b>36.854.038,37</b>	<b>-11,12</b>

## 2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

## 2.2.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Esercizio in corso 2012	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	(accertamenti competenza) 1	(accertamenti competenza) 2	(previsione definitiva) 3	4	5	6	
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	4.769.365,00	2.924.926,27	4.849.674,44	5.821.855,05	3.560.000,00	9.380.000,00	20,05
Proventi e oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	556.576,01	611.615,61	1.828.250,00	2.532.873,00	1.470.000,00	1.500.000,00	86,50
Accensione di Mutui Passivi	1.089.682,24	989.102,92	540.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Altre accensioni 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	0,00	0,00	0,00
Finanziamento investimenti	429.473,82	0,00	377.353,85	0,00	0,00	0,00	-100,00
<b>TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>6.845.097,07</b>	<b>4.525.644,80</b>	<b>7.595.278,29</b>	<b>8.354.728,05</b>	<b>5.030.000,00</b>	<b>10.880.000,00</b>	<b>10,00</b>
Riscossione di Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di Cassa	0,00	0,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE (A)+(B)+(C)</b>	<b>48.771.144,71</b>	<b>44.208.753,28</b>	<b>58.884.450,61</b>	<b>54.943.429,61</b>	<b>50.975.950,10</b>	<b>56.734.038,37</b>	<b>-6,69</b>

## 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 Anno 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	10.757.710,12	12.620.525,75	15.500.800,13	18.385.545,54	18.385.545,54	18.385.545,54	18,61
Tasse	6.492.052,55	7.048.626,73	7.080.000,00	7.248.000,00	7.248.000,00	7.248.000,00	2,37
Tributi speciali ed altre entrate proprie	156.519,00	6.691.840,90	6.372.136,05	2.031.289,15	1.870.592,52	1.806.313,87	-68,12
<b>Totale Entrate Tributarie</b>	<b>17.406.281,67</b>	<b>26.360.993,38</b>	<b>28.952.936,18</b>	<b>27.664.834,69</b>	<b>27.504.138,06</b>	<b>27.439.859,41</b>	<b>-4,45</b>

## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

## 2.2.1 - Entrate Tributarie

## 2.2.1.2

	ALIQUOTE ICI (%)		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B) (previsione)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	
	1	2	3	4	5	6	
ICI 1° casa	4,50	4,50	2.197.000,00	2.197.000,00	-	-	2.197.000,00
ICI 2° casa	10,60	10,60	3.808.000,00	5.936.000,00	-	-	5.936.000,00
ICI 2° casa locata	10,60	10,60	0,00	0,00	-	-	0,00
ICI 2° casa non locata	10,60	10,60	0,00	0,00	-	-	0,00
<b>Totale ICI 1-2 casa</b>	-	-	<b>6.005.000,00</b>	<b>8.133.000,00</b>	-	-	<b>8.133.000,00</b>
Fabbricati	9,00	9,00	-	-	3.720.328,13	3.988.445,54	3.988.445,54
Altro	0,00	0,00	-	-	1.135.172,00	1.673.800,00	1.673.800,00
<b>Totale ICI</b>	-	-	<b>6.005.000,00</b>	<b>8.133.000,00</b>	<b>4.855.500,13</b>	<b>5.662.245,54</b>	<b>13.795.245,54</b>

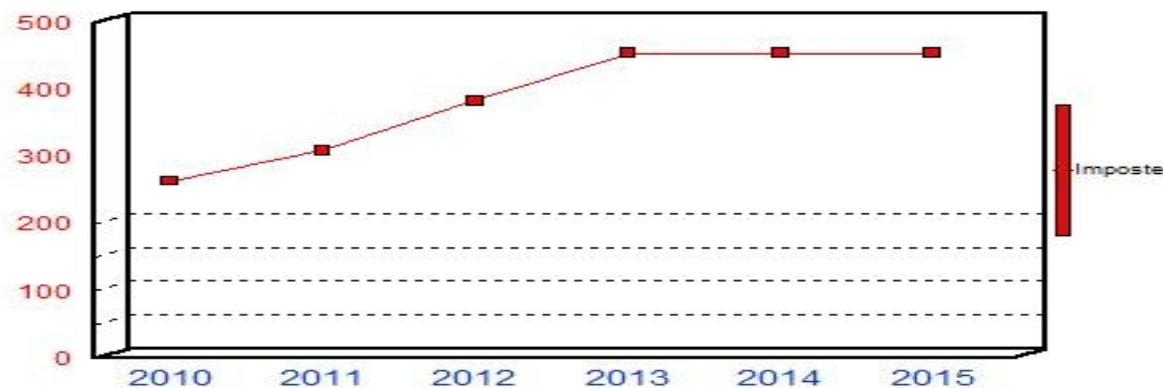
## 2.2 - ANALISI delle RISORSE

## 2.2.1 - Analisi del prelievo fiscale

## 2.2.1.8

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Esercizio in corso Anno 2012	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	10.757.710,12	12.620.525,75	15.500.800,13	18.385.545,54	18.385.545,54	18.385.545,54	18,61
Popolazione	40.635,00	40.637,00	40.370,00	40.370,00	40.370,00	40.370,00	
<b>Imposizione pro capite</b>	<b>264,74</b>	<b>310,57</b>	<b>383,97</b>	<b>455,43</b>	<b>455,43</b>	<b>455,43</b>	

Analisi del prelievo fiscale



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

#### **PREMESSE**

Le entrate correnti di cui l'Ente può disporre sono costituite da entrate Tributarie, Trasferimenti correnti, entrate Extratributarie. Le Entrate tributarie di competenza dell'esercizio sono l'asse portante dell'intero Bilancio comunale in quanto la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite. L'anno 2013 prevede tra le altre novità in materia di finanza locale, il congelamento della prima rata dell'IMU e l'introduzione della TARES.

#### **ENTRATE TRIBUTARIE**

Le risorse del Titolo primo sono costituite dalle Entrate Tributarie. Appartengono a questo aggregato le Imposte, le Tasse, i Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie.

Le imposte principali sono **l'imposta Municipale Unica (IMU), l'imposta sulla pubblicità, l'IRAP e, infine, l'addizionale comunale IRPEF.**

Nel versante delle Tasse, la tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (TARSU) è stata sostituita, a partire dal 2013, dalla Tassa Rifiuti e Servizi (TARES).

I Tributi speciali più importanti sono i Diritti sulle pubbliche affissioni.

##### **A. Addizionale sui consumi di energia**

L'Addizionale sui consumi di energia elettrica non è più iscritta nei bilanci dei Comuni per effetto dei decreti attuativi del federalismo fiscale.

##### **B. Addizionale comunale IRPEF**

Il D.Lgs. N.360/1998 prevede che "i Comuni possono istituire l'addizionale IRPEF la cui aliquota non può eccedere complessivamente 0,8 punti percentuali". L'addizionale è determinata sul reddito complessivo ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini dell'imposta stessa. Dal 2012 l'Amministrazione Comunale ha previsto un'applicazione graduale dell'Addizionale IRPEF, con aliquote differenziate e la previsione di una fascia di esenzione per i redditi più bassi. Per il 2013 non sono state previste modifiche alle aliquote vigenti.

##### **C. IRAP**

Con il D.Lgs. 15/12/1997 N. 446 è stata istituita l'IRAP (Imposta Regionale Attività Produttive) che ha abolito l'ICIAP e la tassa sulle concessioni comunali.

##### **D. Tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani**

Dal 2013 la TARSU è stata sostituita dalla Tassa Rifiuti e Servizi (TARES) che prevede un diverso criterio di calcolo della base imponibile e conseguentemente una tassazione differente. Alla data odierna la normativa in materia è in corso di aggiornamento da parte del legislatore.

## RECUPERO TRIBUTI COMUNALI

La lotta all'evasione tributaria sarà ampliata attraverso la convenzione già stipulata con l'Agenzia delle Entrate, i cui recuperi comporteranno una devoluzione a favore delle casse comunali del 100% delle somme effettivamente incassate.

### 2.2.1.4 – Per l'ICI indicare la percentuale di incidenze delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni

### 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 Municipale Unica

Rispetto agli esercizi precedenti, con l'introduzione del federalismo municipale, a partire dal 2012 prevede l'introduzione dell'IMU. Le aliquote previste per il 2013 rimangono invariate rispetto al 2012 e sono le seguenti:

- **10,6** per mille (*aliquota base*)
  - terreni agricoli,
  - fabbricati gruppo A e categorie C2-C6-C7 non abitazione principale e pertinenza;
  
- **4,5** per mille (*aliquota ridotta*) applicando le seguenti detrazioni:
  - euro **200,00** oltre ad euro **50,00** per ogni figlio (dimorante e residente - max 26 anni)
  - abitazione principale (unica dimora abituale e residenza anagrafica) del soggetto passivo;
  - abitazione posseduta da anziano o disabile che acquisisce la residenza in istituti di ricovero o sanitari in via permanente e *certificata*, purché non locata;
  - abitazione principale del coniuge assegnatario della ex casa coniugale in caso di divorzio e separazione;
  
- **7,6** per mille (*aliquota ridotta*) applicando la detrazione come per l'abitazione principale:
  - le abitazioni appartenenti a cooperative edilizie a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale dei soci assegnatari;
  - gli alloggi regolarmente assegnati dall'Ente Regionale per l'Abitazione Pubblica (ERAP);
  
- **9,0** per mille (*aliquota ridotta*)
  - fabbricati in genere;

- **10,0** per mille (*aliquota ridotta*)
    - aree fabbricabili;
  - **8,00** per mille (*aliquota ridotta*)
    - fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati e comunque per un periodo non superiore a tre anni dall'ultimazione dei lavori
  - **7,6** per mille (*aliquota ridotta*)
    - abitazioni possedute a titolo di proprietà o di usufrutto da cittadini italiani residenti all'estero ed iscritti all'AIRE, purché non locate;
  - **2,0** per mille (*aliquota ridotta*)
    - fabbricati rurali strumentali all'attività agricola;
- UNA pertinenza per ciascuna delle categorie catastali C2 – C6 – C7 assume l'aliquota dell'abitazione cui si riferisce, anche se iscritta in catasto unitamente all'unità a uso abitativo.

### **Tassa Rifiuti e Servizi**

La raccolta differenziata dei rifiuti con il metodo del porta a porta verrà mantenuta ed estesa ad altre zone della città. Nel 2013 le aliquote della Tassa Tassa rifiuti e servizi dovranno essere calcolate con il cosiddetto "metodo normalizzato" e saranno oggetto di apposita delibera da parte del Consiglio Comunale.

### **Addizionale IRPEF**

Le aliquote 2013 sono rimaste invariate rispetto a quelle deliberate nel 2012.

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

Il funzionario responsabile dei tributi comunali è la Dott.ssa Simonetta Bianchelli.

#### **2.2.1.7 – Altre considerazioni e vincoli**

**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.2-Contributi e Trasferimenti Correnti**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Esercizio in corso 2012	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	(accertamenti competenza)	(accertamenti competenza)	(previsione definitiva)	4	5	6	
	1	2	3				7
<b>Contributi e Trasferimenti Correnti dallo Stato</b>	9.282.242,46	233.559,41	641.855,63	633.193,23	558.776,61	501.334,24	-1,35
<b>Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione</b>	1.652.460,28	1.518.945,75	1.533.437,70	1.266.200,87	1.125.790,89	1.116.752,89	-17,43
<b>Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate</b>	980.994,95	1.049.209,49	978.778,93	942.491,00	892.491,00	862.491,00	-3,71
<b>Contributi e trasferimenti da parte di org. comunitari e intern.</b>	43.397,24	55.776,98	90.000,00	32.000,00	32.000,00	0,00	-64,44
<b>Contributi e trasferimenti da altri enti</b>	472.816,80	567.448,27	376.752,70	227.026,70	227.026,70	227.026,70	-39,74
<b>Totale Contributi e Trasferimenti Correnti</b>	<b>12.431.911,73</b>	<b>3.424.939,90</b>	<b>3.620.824,96</b>	<b>3.100.911,80</b>	<b>2.836.085,20</b>	<b>2.707.604,83</b>	<b>-14,36</b>

**2.2.2.2 – Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali e regionali**

Le Entrate del Titolo II provengono dai Contributi e Trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti pubblici.

Va comunque evidenziato che dal 2011, con l'approvazione dei vari decreti relativi al federalismo municipale, tutto il sistema di trasferimenti statali verso le autonomie locali è stato modificato radicalmente. Nel 2013 è previsto un "fondo di solidarietà" che dovrebbe coprire in parte i minori introiti IMU. Alla data odierna non sono ancora state definite dal Governo le modalità di calcolo e di riparto del suddetto fondo.

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

L'entità dei trasferimenti iscritti in bilancio è stata determinata sia tenendo in considerazione il trend storico anni sia di comunicazioni a vario titolo trasmesse dalla Regione Marche.

**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**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Esercizio in corso 2012	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	(accertamenti competenza)	(accertamenti competenza)	(previsione definitiva)				
	1	2	3	4	5	6	7
Proventi dai servizi pubblici	5.332.225,01	5.050.219,52	5.065.810,37	3.903.559,46	3.885.058,06	3.953.203,97	-22,94
Proventi dei beni dell'Ente	746.587,36	992.388,13	1.007.446,44	624.549,89	630.745,39	643.260,29	-38,01
Interessi su anticipazioni e crediti	44.969,66	51.263,88	47.000,00	35.500,00	35.855,00	36.572,10	-24,47
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	49.463,58	25.313,68	43.926,68	35.000,00	35.350,00	36.057,00	-20,32
Proventi diversi	4.414.608,63	2.677.989,99	2.451.227,69	2.224.345,72	2.018.718,39	2.037.480,77	-9,26
<b>Totale Proventi extratributari</b>	<b>10.587.854,24</b>	<b>8.797.175,20</b>	<b>8.615.411,18</b>	<b>6.822.955,07</b>	<b>6.605.726,84</b>	<b>6.706.574,13</b>	<b>-20,81</b>

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

Le risorse finanziarie del Titolo III sono costituite da Entrate Extratributarie.

Appartengono a questo gruppo i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni comunali, interessi su anticipazioni e prestiti, gli utili netti dei servizi municipalizzati e altre poste residuali quali i concorsi, rimborsi e recuperi. Il valore finanziario di queste entrate è notevole perché abbraccia tutte le prestazioni resa alla cittadinanza sotto forma di servizi istituzionali, servizi a domanda individuale, servizi produttivi. La Giunta con propria deliberazione, nel 2013 ha deciso di non aumentare le tariffe per servizi a domanda individuale, confermando o rimodulando quelle già in vigore per l'anno 2012, e di istituirne di nuove per altri servizi richiesti.

Le uniche riduzioni sono state previste per il servizio di refezione scolastica, in virtù dei risparmi sui costi del servizio dovuti al nuovo appalto in corso di aggiudicazione.

### **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**

I proventi dei beni del comune iscritti in bilancio si riferiscono sia ai canoni di locazione aggiornati secondo gli indici ISTAT e rinegoziati alla scadenza di ogni contratto, sia ai canoni di concessione.

### **2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli**

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

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Esercizio in corso 2012	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	(accertamenti competenza)	(accertamenti competenza)	(previsione definitiva)				
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni patrimoniali	1.382.398,86	324.112,41	2.639.172,13	2.665.000,00	3.020.000,00	1.880.000,00	0,98
Trasferimenti di capitale dallo Stato	236.105,26	1.689.642,06	895.266,06	667.728,05	0,00	5.500.000,00	-25,42
Trasferimenti di capitale dalla Regione	326.671,98	249.210,52	299.750,00	70.127,00	240.000,00	0,00	-76,60
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	2.824.188,90	570.561,28	850.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	2.056.576,01	1.803.015,61	3.093.736,25	4.951.873,00	1.770.000,00	3.500.000,00	60,06
<b>Totale Contributi e Trasferimenti in c/capitale</b>	<b>6.825.941,01</b>	<b>4.636.541,88</b>	<b>7.777.924,44</b>	<b>8.354.728,05</b>	<b>5.030.000,00</b>	<b>10.880.000,00</b>	<b>7,42</b>

**2.2.4.2 – Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio****TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE E RISCOSSIONE DI CREDITI**

Il Titolo IV dell'Entrata contiene poste di varia natura e destinazione. Appartengono a questo gruppo le alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitale, riscossione di crediti.

Per il 2013 è previsto l'utilizzo di introiti derivanti dall'alienazione di immobili per complessivi € 2.080.000,00. Sono poi stati previsti € 585.000,00 di proventi derivanti da concessione di loculi cimiteriali. Per quanto riguarda invece le previsioni inerenti l'utilizzo di proventi di alienazioni per gli esercizi 2014 e 2015, si hanno le seguenti previsioni: anno 2014 € 1.720.000,00; anno 2015 € 680.000,00.

Il dettaglio degli immobili da alienare è oggetto di apposita deliberazione ai sensi dell'art. 58 della L. 133/2008.

**2.2.4.3 – Altre considerazioni e vincoli**

**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.5-Proventi e oneri di urbanizzazione**

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 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi e oneri di urbanizzazione	2.056.576,01	1.711.615,61	2.928.250,00	2.532.873,00	1.470.000,00	1.500.000,00	-13,50
<b>Totale Proventi e Oneri di urbanizzazione</b>	<b>2.056.576,01</b>	<b>1.711.615,61</b>	<b>2.928.250,00</b>	<b>2.532.873,00</b>	<b>1.470.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>-13,50</b>

**2.2.5.2 – Relazione tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti**

La normativa di riferimento, art. 16 DPR 6/6/2001 n. 380, definisce gli oneri di urbanizzazione "contributi di costruzione" commisurati all'incidenza degli oneri nonché al costo di costruzione.

L'art. 136 del citato DPR 380/2002 dispone l'abrogazione a partire dal 30/06/2003 dell'art. 12 della legge 10/1977 che prevedeva il vincolo di destinazione degli oneri di urbanizzazione e l'obbligo del loro deposito in conto vincolato.

I proventi degli oneri di urbanizzazione sono stati allocati al titolo IV delle entrate e le previsioni 2013 sono pari a € 2.532.873,00 in linea con le somme accertate negli anni precedenti e con le tariffe previste.

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

Alla luce del punto 162 del principio contabile n. 3 elaborato dall'Osservatorio per la Finanza Locale, le opere realizzate a scomputo del pagamento degli oneri di urbanizzazione verranno rilevate nell'attivo patrimoniale per un valore pari agli oneri non versati.

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

Nel bilancio 2013, i proventi degli oneri di urbanizzazione non possono essere destinati al finanziamento della spesa corrente e alle manutenzioni ordinarie, nel rispetto delle norme vigenti. Potranno pertanto essere disponibili maggiori risorse da dedicare a investimenti o a manutenzioni straordinarie.

**2.2.5.5 – Altre considerazioni e vincoli**

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

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Esercizio in corso 2012	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	(accertamenti competenza) 1	(accertamenti competenza) 2	(previsione definitiva) 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	1.089.682,24	989.102,92	540.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Accensione di prestiti</b>	<b>1.089.682,24</b>	<b>989.102,92</b>	<b>540.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>

#### **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 V sono costituite dalle Accensioni di prestiti e dalle Anticipazioni di cassa. Le risorse proprie di parte investimento (Alienazioni di beni, Concessioni edilizie), i finanziamenti concessi da terzi (contributi in c/capitale) e le eventuali eccedenze di risorse di parte corrente (situazione economica attiva) possono non essere sufficienti a finanziare il piano di investimento dell'Ente. In tale circostanza il ricorso al credito (agevolato o ai tassi correnti di mercato) diventa l'unico mezzo per realizzare l'opera programmata.

Le Accensioni di prestiti, pur essendo risorse aggiuntive ottenibili agevolmente, generano effetti indotti nel comparto della spesa corrente e del rispetto del patto di stabilità pertanto a partire dal 2013 non si è previsto di ricorrere a tale forma di finanziamento degli investimenti.

Le Anticipazioni di cassa sono semplici operazioni finanziarie prive di significato economico. Come nel caso delle riscossioni di crediti, queste poste non vengono considerate risorse di parte investimento, ma semplici movimenti di fondi. Negli ultimi otto anni il Comune di Jesi non ha mai fatto ricorso ad anticipazioni di cassa.

#### **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 del Comune di Jesi è calcolata come differenza tra una percentuale calcolata sui primi tre titoli delle entrate correnti del rendiconto dell'esercizio 2011 e le quote di interessi dei mutui in ammortamento nel 2013 maggiorate dal valore delle fidejussioni.

#### **2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli**

L'art.8 della Legge 183/2011 (Legge di Stabilità 2012) ha rideterminato i limiti di incidenza degli interessi sull'indebitamento rispetto alle entrate correnti del rendiconto relativo al penultimo esercizio precedente, nelle seguenti percentuali: 8% per il 2012, 6% per il 2013, 4% per il 2014.

**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.7-Riscossione di crediti e Anticipazioni**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Esercizio in corso 2012	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	(accertamenti competenza)	(accertamenti competenza)	(previsione definitiva)	4	5	6	
	1	2	3				7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00
<b>Totale Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>0,00</b>

**2.2.7.2 – Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alle anticipazioni di tesoreria**

Il ricorso all'anticipazione di tesoreria costituisce un'operazione di natura finanziaria finalizzata all'acquisizione di disponibilità liquide con cui far fronte ad eventuali carenze di liquidità potenzialmente dovute a sfasamenti nella dinamica delle entrate e delle uscite dell'ente. Il limite al ricorso a tale forma di indebitamento a breve termine è disciplinato dal D.lgs. 267/2000 che impone un tetto massimo pari ai 3/12 delle entrate accertate nell'ultimo rendiconto di gestione approvato.

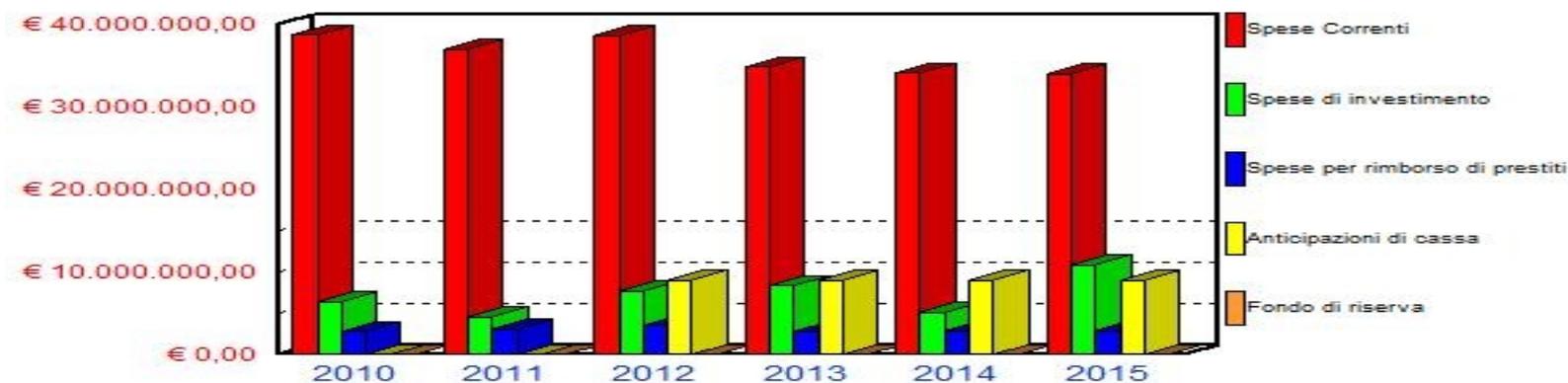
**2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli**

Negli ultimi esercizi il comune di Jesi non ha fatto ricorso ad anticipazioni di tesoreria. Anche per l'esercizio 2012 si farà molta attenzione ad equilibrare i pagamenti con gli incassi provvedendo ad un attento monitoraggio dei flussi finanziari in entrata e in uscita, evitando così il ricorso ad anticipazioni di cassa.

## PARTE SPESA - Quadro riassuntivo

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	2013	2014	2015
	(impegni competenza)	(impegni competenza)	(previsione definitiva)			
	1	2	3	4	5	6
<b>Spese Correnti</b>	38.726.736,52	36.987.473,01	38.632.028,82	34.802.361,00	34.111.273,00	34.038.302,93
	80,81 %	83,05 %	65,61 %	63,34 %	66,92 %	60,00 %
<b>Spese di investimento</b>	6.415.623,25	4.525.644,80	7.725.373,29	8.354.728,05	5.030.000,00	10.880.000,00
	13,39 %	10,16 %	13,12 %	15,21 %	9,87 %	19,18 %
<b>Spese per rimborso di prestiti</b>	2.778.016,59	3.024.456,19	3.527.048,50	2.786.340,56	2.834.677,10	2.815.735,44
	5,80 %	6,79 %	5,99 %	5,07 %	5,56 %	4,96 %
<b>Anticipazioni di cassa</b>	0,00	0,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
	0,00 %	0,00 %	15,28 %	16,38 %	17,66 %	15,86 %
<b>Fondo di riserva</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Totale</b>	<b>47.920.376,36</b>	<b>44.537.574,00</b>	<b>58.884.450,61</b>	<b>54.943.429,61</b>	<b>50.975.950,10</b>	<b>56.734.038,37</b>

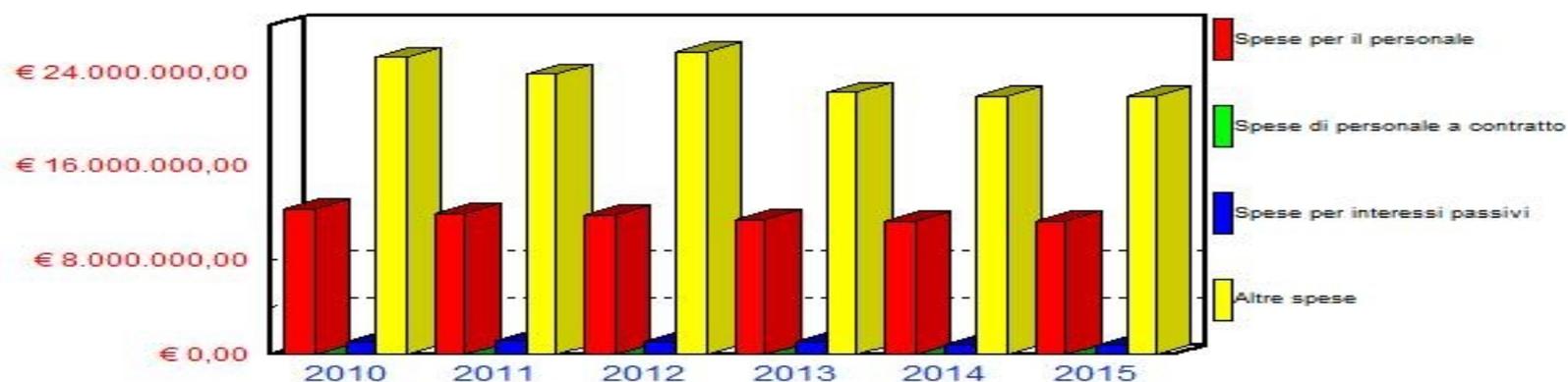
Quadro riassuntivo



## ANALISI PARTE SPESA - Spese Correnti (Rigidità)

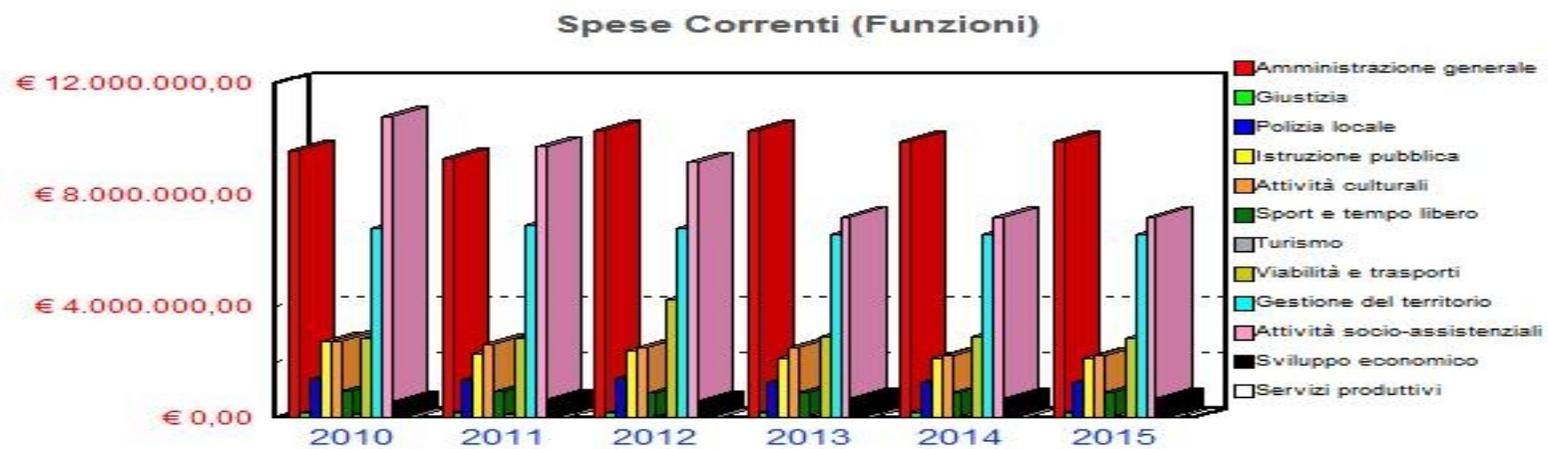
SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	2013	2014	2015
	(impegni competenza)	(impegni competenza)	(previsione definitiva)			
	1	2	3	4	5	6
<b>Spese per il personale</b>	12.366.071,08 31,93 %	11.989.736,41 32,42 %	11.837.564,34 30,64 %	11.433.050,73 32,85 %	11.361.050,73 33,31 %	11.323.550,73 33,27 %
<b>Spese di personale a contratto (art. 11 T.U. 267/00)</b>	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
<b>Spese per interessi passivi</b>	1.078.725,55 2,79 %	1.153.947,39 3,12 %	1.098.404,02 2,84 %	1.075.580,92 3,09 %	801.909,22 2,35 %	748.354,34 2,20 %
<b>Altre spese</b>	25.281.939,89 65,28 %	23.843.789,21 64,46 %	25.696.060,46 66,52 %	22.293.729,35 64,06 %	21.948.313,05 64,34 %	21.966.397,86 64,53 %
<b>Totale</b>	<b>38.726.736,52</b>	<b>36.987.473,01</b>	<b>38.632.028,82</b>	<b>34.802.361,00</b>	<b>34.111.273,00</b>	<b>34.038.302,93</b>
<b>Percentuale di rigidità</b>	<b>34,72 %</b>	<b>35,54 %</b>	<b>33,48 %</b>	<b>35,94 %</b>	<b>35,66 %</b>	<b>35,47 %</b>

Spese Correnti (Rigidità)



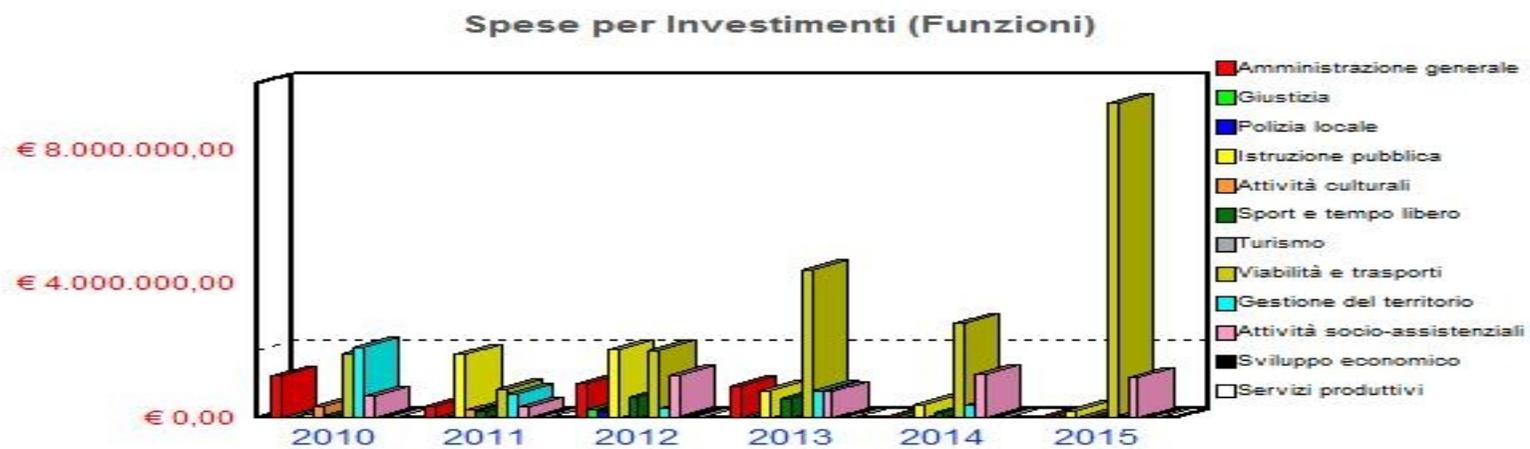
**ANALISI PARTE SPESA - Spese Correnti (Funzioni)**

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	2013	2014	2015
	(impegni competenza)	(impegni competenza)	(previsione definitiva)			
	1	2	3	4	5	6
<b>Amministrazione generale</b>	9.599.970,46 24,79 %	9.297.740,00 25,14 %	10.311.434,51 26,69 %	10.292.863,65 29,58 %	9.924.525,84 29,09 %	9.923.513,94 29,15 %
<b>Giustizia</b>	162.890,47 0,42 %	193.514,87 0,52 %	170.764,24 0,44 %	188.817,00 0,54 %	187.893,02 0,55 %	187.913,22 0,55 %
<b>Polizia locale</b>	1.386.005,31 3,58 %	1.370.616,59 3,71 %	1.425.474,95 3,69 %	1.283.289,29 3,69 %	1.283.094,73 3,76 %	1.283.390,92 3,77 %
<b>Istruzione pubblica</b>	2.713.252,21 7,01 %	2.308.691,31 6,24 %	2.428.490,44 6,29 %	2.131.869,90 6,13 %	2.127.772,08 6,24 %	2.120.030,24 6,23 %
<b>Attività culturali</b>	2.745.845,37 7,09 %	2.652.881,12 7,17 %	2.531.529,01 6,55 %	2.517.282,76 7,23 %	2.226.499,27 6,53 %	2.218.283,21 6,52 %
<b>Sport e tempo libero</b>	965.304,18 2,49 %	932.206,77 2,52 %	889.531,87 2,30 %	917.544,97 2,64 %	919.024,15 2,69 %	913.135,99 2,68 %
<b>Turismo</b>	132.278,58 0,34 %	107.664,42 0,29 %	60.491,99 0,16 %	80.537,13 0,23 %	80.354,63 0,24 %	80.354,63 0,24 %
<b>Viabilità e trasporti</b>	2.827.191,14 7,30 %	2.821.703,04 7,63 %	4.254.786,39 11,01 %	2.907.402,24 8,35 %	2.914.868,43 8,55 %	2.848.355,59 8,37 %
<b>Gestione del territorio</b>	6.815.523,39 17,60 %	6.903.418,04 18,66 %	6.792.597,41 17,58 %	6.591.366,34 18,94 %	6.565.395,35 19,25 %	6.585.228,34 19,35 %
<b>Attività socio-assistenziali</b>	10.790.475,70 27,86 %	9.732.286,81 26,31 %	9.162.991,36 23,72 %	7.209.430,26 20,72 %	7.199.904,40 21,11 %	7.194.168,61 21,14 %
<b>Sviluppo economico</b>	587.434,67 1,52 %	666.062,64 1,80 %	602.859,92 1,56 %	680.801,19 1,96 %	681.205,29 2,00 %	683.612,89 2,01 %
<b>Servizi produttivi</b>	565,04 0,00 %	687,40 0,00 %	1.076,73 0,00 %	1.156,27 0,00 %	735,81 0,00 %	315,35 0,00 %
<b>Totale</b>	<b>38.726.736,52</b>	<b>36.987.473,01</b>	<b>38.632.028,82</b>	<b>34.802.361,00</b>	<b>34.111.273,00</b>	<b>34.038.302,93</b>



**ANALISI PARTE SPESA - Spese per Investimenti (Funzioni)**

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	2013	2014	2015
	(impegni competenza)	(impegni competenza)	(previsione definitiva)			
	1	2	3	4	5	6
<b>Amministrazione generale</b>	1.242.150,45	351.030,92	1.013.319,00	953.000,00	0,00	0,00
	19,36 %	7,76 %	13,12 %	11,41 %	0,00 %	0,00 %
<b>Giustizia</b>	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	3,24 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Polizia locale</b>	0,00	0,00	203.000,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	2,63 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Istruzione pubblica</b>	100.000,00	1.900.514,27	2.031.266,06	815.000,00	400.000,00	200.000,00
	1,56 %	41,99 %	26,29 %	9,75 %	7,95 %	1,84 %
<b>Attività culturali</b>	329.682,24	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5,14 %	4,86 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Sport e tempo libero</b>	80.000,00	186.980,00	624.172,13	575.000,00	150.000,00	0,00
	1,25 %	4,13 %	8,08 %	6,88 %	2,98 %	0,00 %
<b>Turismo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Viabilità e trasporti</b>	1.911.349,49	839.891,51	2.010.486,25	4.426.728,05	2.820.000,00	9.400.000,00
	29,79 %	18,56 %	26,02 %	52,98 %	56,06 %	86,40 %
<b>Gestione del territorio</b>	2.105.500,00	706.897,58	274.000,00	795.000,00	360.000,00	80.000,00
	32,82 %	15,62 %	3,55 %	9,52 %	7,16 %	0,74 %
<b>Attività socio-assistenziali</b>	646.941,07	320.330,52	1.269.129,85	790.000,00	1.300.000,00	1.200.000,00
	10,08 %	7,08 %	16,43 %	9,46 %	25,84 %	11,03 %
<b>Sviluppo economico</b>	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	0,65 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Servizi produttivi</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Totale</b>	<b>6.415.623,25</b>	<b>4.525.644,80</b>	<b>7.725.373,29</b>	<b>8.354.728,05</b>	<b>5.030.000,00</b>	<b>10.880.000,00</b>



**ANALISI PARTE SPESA - Analisi forme di finanziamento Spese di Investimento**

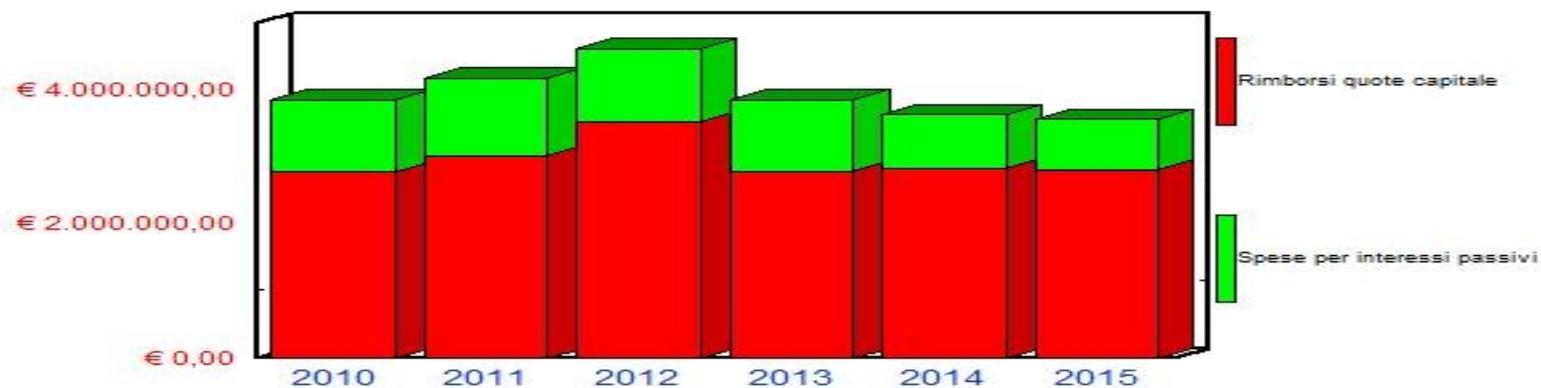
SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	2013	2014	2015
	(impegni competenza)	(impegni competenza)	(previsione definitiva)			
	1	2	3	4	5	6
<b>Alienazioni patrimoniali</b>	1.094.008,33	184.992,41	1.989.172,13	2.080.000,00	1.720.000,00	680.000,00
	17,05 %	4,09 %	25,75 %	24,90 %	34,19 %	6,25 %
<b>Oneri di urbanizzazione</b>	556.576,01	611.615,61	1.828.250,00	2.532.873,00	1.470.000,00	1.500.000,00
	8,68 %	13,51 %	23,67 %	30,32 %	29,22 %	13,79 %
<b>Mutui</b>	1.089.682,24	989.102,92	540.000,00	0,00	0,00	0,00
	16,98 %	21,86 %	6,99 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Contributi da Stato</b>	236.105,26	1.689.642,06	895.266,06	667.728,05	0,00	5.500.000,00
	3,68 %	37,33 %	11,59 %	7,99 %	0,00 %	50,55 %
<b>Contributi dalla Regione</b>	326.671,98	249.210,52	299.750,00	70.127,00	240.000,00	0,00
	5,09 %	5,51 %	3,88 %	0,84 %	4,77 %	0,00 %
<b>Contributi da altri Enti Pubblici</b>	2.824.188,90	570.561,28	850.000,00	0,00	0,00	0,00
	44,02 %	12,61 %	11,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Contributi da Privati</b>	0,00	91.400,00	165.486,25	2.419.000,00	300.000,00	2.000.000,00
	0,00 %	2,02 %	2,14 %	28,95 %	5,96 %	18,38 %
<b>Concessioni cimiteriali</b>	288.390,53	139.120,00	650.000,00	585.000,00	1.300.000,00	1.200.000,00
	4,50 %	3,07 %	8,41 %	7,00 %	25,84 %	11,03 %
<b>Avanzo di amministrazione</b>	0,00	0,00	377.353,85	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	4,88 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Avanzo fondo ammortamento</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Giroconti entrate varie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Prestiti obbligazionari</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>- - - Altre Entrate - - -</b>	0,00	0,00	130.095,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 %	0,00 %	1,68 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>Totale</b>	<b>6.415.623,25</b>	<b>4.525.644,80</b>	<b>7.725.373,29</b>	<b>8.354.728,05</b>	<b>5.030.000,00</b>	<b>10.880.000,00</b>



## ANALISI PARTE SPESA - Spese per Oneri finanziari

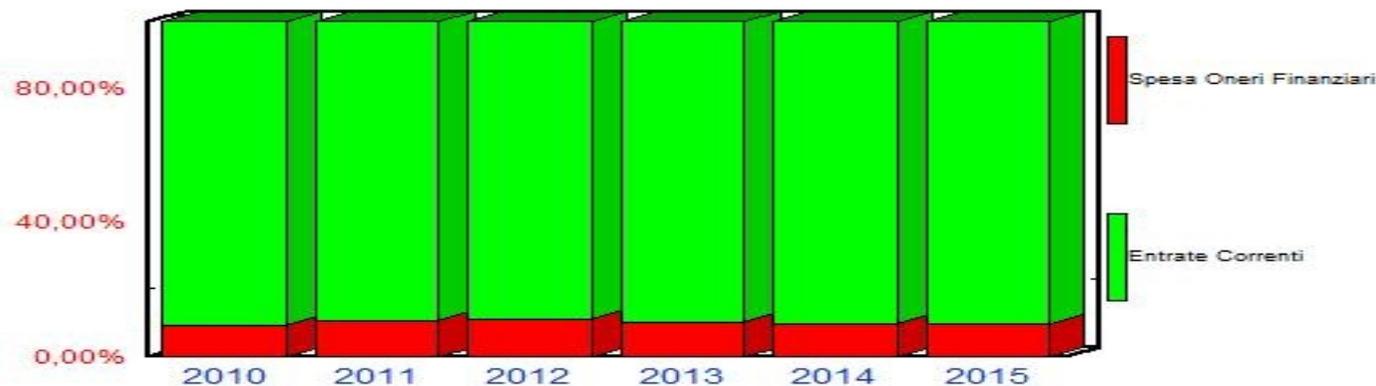
SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	2013	2014	2015
	(impegni competenza)	(impegni competenza)	(previsione definitiva)			
	1	2	3	4	5	6
<b>Rimborsi quote capitale</b>	2.778.016,59	3.024.456,19	3.527.048,50	2.786.340,56	2.834.677,10	2.815.735,44
	72,03 %	72,38 %	76,25 %	72,15 %	77,95 %	79,00 %
<b>Spese per interessi passivi</b>	1.078.725,55	1.153.947,39	1.098.404,02	1.075.580,92	801.909,22	748.354,34
	27,97 %	27,62 %	23,75 %	27,85 %	22,05 %	21,00 %
<b>Totale</b>	<b>3.856.742,14</b>	<b>4.178.403,58</b>	<b>4.625.452,52</b>	<b>3.861.921,48</b>	<b>3.636.586,32</b>	<b>3.564.089,78</b>
<b>Aumento rispetto all'anno precedente</b>	-	8,34 %	10,70 %	-16,51 %	-5,83 %	0,00 %

Spese per Oneri finanziari



**ANALISI PARTE SPESA - Pressione Finanziaria**

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	2013	2014	2015
	(impegni competenza)	(impegni competenza)	(previsione definitiva)			
	1	2	3	4	5	6
<b>Spese oneri finanziari</b>	3.856.742,14	4.178.403,58	4.625.452,52	3.861.921,48	3.636.586,32	3.564.089,78
<b>Entrate Correnti</b>	40.426.047,64	38.583.108,48	41.189.172,32	37.588.701,56	36.945.950,10	36.854.038,37
<b>%</b>	<b>9,54 %</b>	<b>10,83 %</b>	<b>11,23 %</b>	<b>10,27 %</b>	<b>9,84 %</b>	<b>9,67 %</b>

**Pressione Finanziaria**

**SEZIONE III**

PROGRAMMI E PROGETTI

### **3.1 Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.**

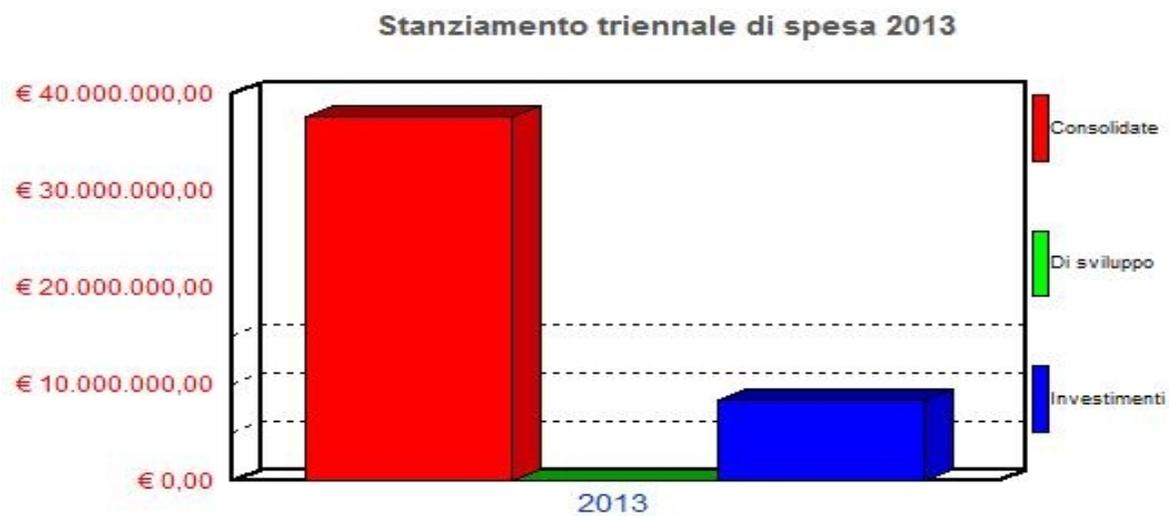
La Legge 244/2007 prevede all'art.3, commi da 54 a 57, l'obbligo di approvazione da parte del Consiglio Comunale del Piano Generale degli Incarichi. Il Piano è un documento di programmazione generale contenente l'elenco degli incarichi di studio, ricerca e consulenza da conferire nel corso dell'esercizio. L'art.46 della Legge 133/2008 prevede che la relazione previsionale e programmatica indichi il tetto massimo di incarichi da conferire nell'esercizio. Inoltre, l'art.6, comma 7 della Legge 122/2010, nell'ottica di ridurre la spesa pubblica, impone alle pubbliche amministrazioni di ridurre le spese per incarichi di consulenza dell'80% della spesa sostenuta nel 2009. La Corte dei Conti, con diversi pareri, ha affermato che il limite agli incarichi si applica solo per quelli che non sono finanziati da risorse specifiche. Da una verifica relativa agli incarichi conferiti nel corso dell'esercizio 2009, risulta che l'ammontare complessivo degli stessi è pari ad euro 261.600,68. Da ciò è possibile stimare il tetto massimo non superabile, fatti salvi gli incarichi finanziati con risorse specifiche, degli incarichi da conferire nel 2013 pari ad euro 52.320,14.

### **3.2 Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.**

Gli indirizzi e gli obiettivi strategici per il triennio 2013 - 2015 sono stati approvati dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 47 del 15/04/2013.

**3.3 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA**

Programma n.	Anno 2013			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo		
01 - Funzioni Generali Di Amministrazione Gestione E Co	13.020.434,06	0,00	953.000,00	13.973.434,06
02 - Funzioni Relative Alla Giustizia	188.817,00	0,00	0,00	188.817,00
03 - Funzioni Di Polizia Locale	1.298.289,29	0,00	0,00	1.298.289,29
04 - Funzioni Di Istruzione Pubblica	2.131.869,90	0,00	815.000,00	2.946.869,90
05 - Funzioni Relative Alla Cultura E Ai Beni Culturali	2.517.282,76	0,00	0,00	2.517.282,76
06 - Funzioni Nel Settore Sportivo E Ricreativo	917.544,97	0,00	575.000,00	1.492.544,97
07 - Funzioni Nel Campo Turistico	80.537,13	0,00	0,00	80.537,13
08 - Funzioni Nel Campo Della Viabilita'	2.907.402,24	0,00	4.426.728,05	7.334.130,29
09 - Funzioni Per La Gestione Del Territorio E Ambiente	6.635.136,49	0,00	795.000,00	7.430.136,49
10 - Funzioni Nel Settore Sociale	7.209.430,26	0,00	790.000,00	7.999.430,26
11 - Funzioni Nel Campo Dello Sviluppo Economico	680.801,19	0,00	0,00	680.801,19
12 - Funzioni Relative Ai Servizi Produttivi	1.156,27	0,00	0,00	1.156,27
<b>TOTALI</b>	<b>37.588.701,56</b>	<b>0,00</b>	<b>8.354.728,05</b>	<b>45.943.429,61</b>



**3.3 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA**

Programma n.	Anno 2014			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo		
01 - Funzioni Generali Di Amministrazione Gestione E Co	12.700.507,79	0,00	0,00	12.700.507,79
02 - Funzioni Relative Alla Giustizia	187.893,02	0,00	0,00	187.893,02
03 - Funzioni Di Polizia Locale	1.298.019,73	0,00	0,00	1.298.019,73
04 - Funzioni Di Istruzione Pubblica	2.127.772,08	0,00	400.000,00	2.527.772,08
05 - Funzioni Relative Alla Cultura E Ai Beni Culturali	2.226.499,27	0,00	0,00	2.226.499,27
06 - Funzioni Nel Settore Sportivo E Ricreativo	919.024,15	0,00	150.000,00	1.069.024,15
07 - Funzioni Nel Campo Turistico	80.354,63	0,00	0,00	80.354,63
08 - Funzioni Nel Campo Della Viabilita'	2.914.868,43	0,00	2.820.000,00	5.734.868,43
09 - Funzioni Per La Gestione Del Territorio E Ambiente	6.609.165,50	0,00	360.000,00	6.969.165,50
10 - Funzioni Nel Settore Sociale	7.199.904,40	0,00	1.300.000,00	8.499.904,40
11 - Funzioni Nel Campo Dello Sviluppo Economico	681.205,29	0,00	0,00	681.205,29
12 - Funzioni Relative Ai Servizi Produttivi	735,81	0,00	0,00	735,81
<b>TOTALI</b>	<b>36.945.950,10</b>	<b>0,00</b>	<b>5.030.000,00</b>	<b>41.975.950,10</b>



**3.3 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA**

Programma n.	Anno 2015			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo		
01 - Funzioni Generali Di Amministrazione Gestione E Co	12.680.554,23	0,00	0,00	12.680.554,23
02 - Funzioni Relative Alla Giustizia	187.913,22	0,00	0,00	187.913,22
03 - Funzioni Di Polizia Locale	1.298.315,92	0,00	0,00	1.298.315,92
04 - Funzioni Di Istruzione Pubblica	2.120.030,24	0,00	200.000,00	2.320.030,24
05 - Funzioni Relative Alla Cultura E Ai Beni Culturali	2.218.283,21	0,00	0,00	2.218.283,21
06 - Funzioni Nel Settore Sportivo E Ricreativo	913.135,99	0,00	0,00	913.135,99
07 - Funzioni Nel Campo Turistico	80.354,63	0,00	0,00	80.354,63
08 - Funzioni Nel Campo Della Viabilita'	2.848.355,59	0,00	9.400.000,00	12.248.355,59
09 - Funzioni Per La Gestione Del Territorio E Ambiente	6.628.998,49	0,00	80.000,00	6.708.998,49
10 - Funzioni Nel Settore Sociale	7.194.168,61	0,00	1.200.000,00	8.394.168,61
11 - Funzioni Nel Campo Dello Sviluppo Economico	683.612,89	0,00	0,00	683.612,89
12 - Funzioni Relative Ai Servizi Produttivi	315,35	0,00	0,00	315,35
<b>TOTALI</b>	<b>36.854.038,37</b>	<b>0,00</b>	<b>10.880.000,00</b>	<b>47.734.038,37</b>



**3.4 PROGRAMMA N° 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO:**

Responsabile: Dott. Roberto Capobianco, Dott. Gianluca Della Bella

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma comprende tutti i servizi amministrativi interni all'Ente che fungono da supporto a tutta l'attività del comune.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Miglioramento e razionalizzazione dei servizi amministrativi dell'Ente.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Assicurare e migliorare il supporto agli organi istituzionali, sia politici che tecnici per l'erogazione dei servizi cui l'Ente è preposto.

**3.4.3.1 – Investimento:**

Tra gli investimenti sono previsti aggiornamenti software, acquisto beni mobili per gli uffici, manutenzioni e messa a norma edifici comunali.

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

Sono ricomprese nell'allegato del personale al Bilancio di Previsione, tenuto conto del fabbisogno triennale del personale deliberato dalla Giunta.

**3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

Sono quelle in dotazione del Comune già negli esercizi precedenti.

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

L'intera attività è stata programmata per il triennio compatibilmente ai piani regionali a conoscenza dell'Amministrazione Comunale.

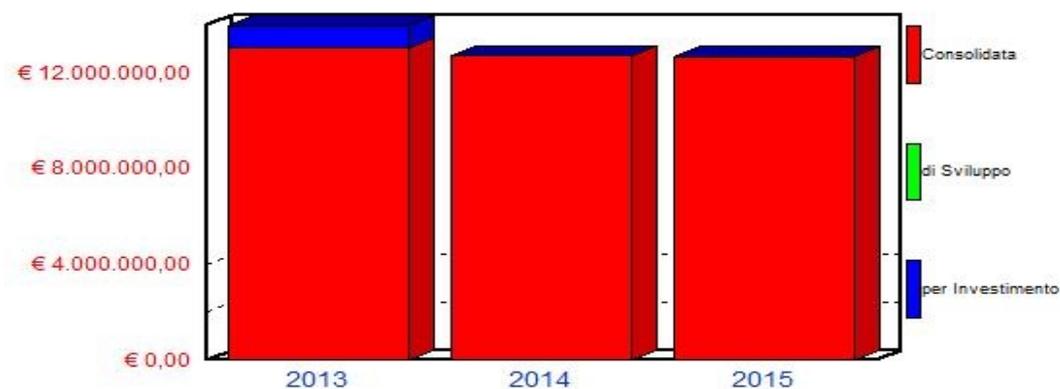
**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CO-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato	245.018,44	180.018,44	180.018,44	
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	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	1.060.445,92	108.020,38	109.180,79	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>1.305.464,36</b>	<b>288.038,82</b>	<b>289.199,23</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	302.000,00	305.020,00	311.120,40	
servizi vari (3.5)	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>302.000,00</b>	<b>305.020,00</b>	<b>311.120,40</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	12.365.969,70	12.107.448,97	12.080.234,60	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>12.365.969,70</b>	<b>12.107.448,97</b>	<b>12.080.234,60</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>13.973.434,06</b>	<b>12.700.507,79</b>	<b>12.680.554,23</b>	

**3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**  
**FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CO**

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	13.020.434,06	93,18 %	0,00	0,00 %	953.000,00	6,82 %	<b>13.973.434,06</b>	<b>30,41 %</b>
2014	12.700.507,79	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>12.700.507,79</b>	<b>30,26 %</b>
2015	12.680.554,23	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>12.680.554,23</b>	<b>26,57 %</b>

**FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CO**



**3.4 PROGRAMMA N° 2 FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA:**

Responsabile: Arch. Francesca Sorbatti

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma prevede l'ordinaria gestione degli uffici giudiziari. Il ministero di Grazia e Giustizia rimborsa al Comune quota delle spese sostenute. L'attuale sede del Palazzo di Giustizia è sistemata presso Palazzo Carotti.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

La gestione ordinaria del Tribunale è prevista da specifiche disposizioni normative.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Mantenimento della sede distaccata del Tribunale di Ancona fino all'eventuale trasferimento degli Uffici Giudiziari previsto dalle vigenti normative in materia di riduzione della spesa pubblica.

**3.4.3.1 – Investimento:**

Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria di Palazzo Carotti.

**3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo:**

Mantenimento sede distaccata del Tribunale di Ancona

**3.4.4 – Risorse umane da impiegare:**

Personale del Servizio Economato e Ragioneria che gestiscono e rendicontano le spese da inviare al Ministero per il rimborso degli oneri sostenuti e dipendenti del Settore Tecnico che provvedono alle manutenzioni di competenza del Comune.

**3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

Sono quelle in dotazione del Comune già negli esercizi precedenti implementati per la parte informatica.

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

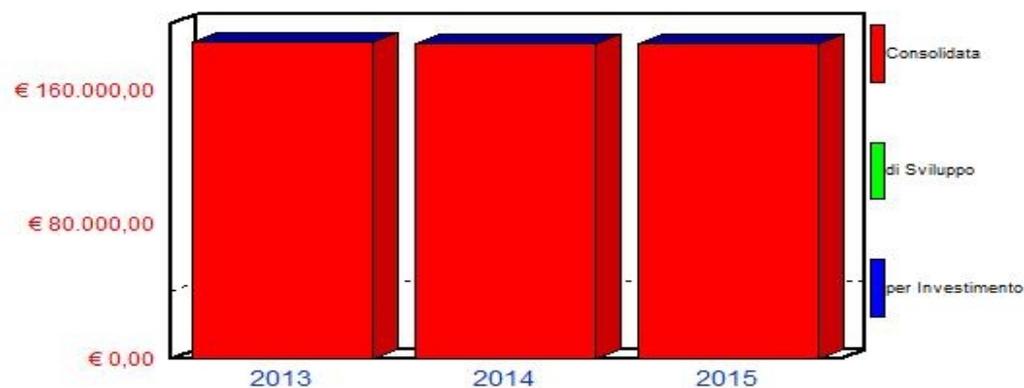
**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato	95.500,00	95.500,00	95.500,00	
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	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>95.500,00</b>	<b>95.500,00</b>	<b>95.500,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	0,00	0,00	0,00	
servizi vari (3.5)	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	93.317,00	92.393,02	92.413,22	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>93.317,00</b>	<b>92.393,02</b>	<b>92.413,22</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>188.817,00</b>	<b>187.893,02</b>	<b>187.913,22</b>	

### 3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA *FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA*

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	188.817,00	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>188.817,00</b>	<b>0,41 %</b>
2014	187.893,02	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>187.893,02</b>	<b>0,45 %</b>
2015	187.913,22	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>187.913,22</b>	<b>0,39 %</b>

FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA



**3.4 PROGRAMMA N° 3 FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE:**

Responsabile: Dott. Liliana Rovaldi

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma POLIZIA LOCALE è diretto a garantire un controllo adeguato del territorio da parte del corpo di polizia municipale nel rispetto della normativa vigente. In particolare sono da ricollegare le attività connesse alla funzione 02 a sua volta ripartita per servizi dallo stesso legislatore, come segue:

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

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Miglioramento e razionalizzazione del servizio di sicurezza dei cittadini.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Miglioramento del controllo del territorio.

Miglioramento della sicurezza della circolazione.

Salvaguardia e tutela dell'ambiente.

Tutela del consumatore.

Promozione dell'educazione alla circolazione dei veicoli.

**3.4.3.1 – Investimento:**

Nel Bilancio 2013 non sono previsti investimenti in parte competenza. Sono tuttavia in corso di acquisizione due automezzi usati per potenziare le attività di controllo del territorio.

**3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo:**

**3.4.4 – Risorse umane da impiegare:**

Agenti della Polizia Municipale previsti nell'allegato delle spese del personale e nel piano triennale del fabbisogno del personale.

**3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

Sono quelle in dotazione del Comune già negli esercizi precedenti.

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

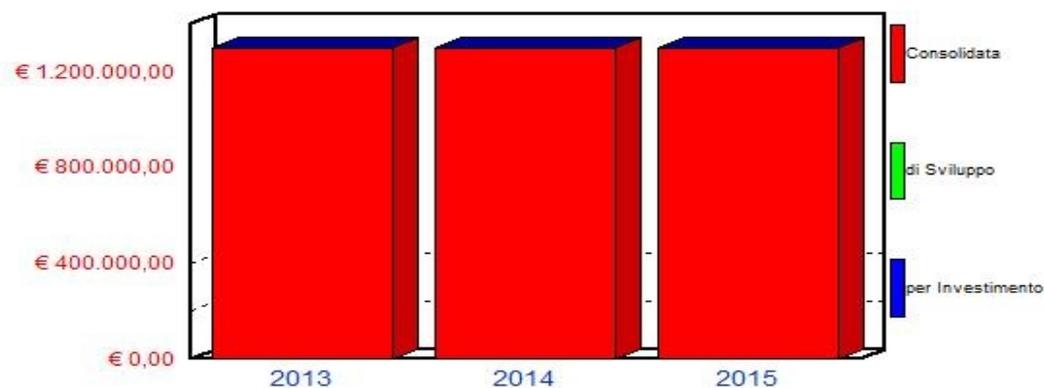
**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
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	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	182.500,00	182.500,00	182.500,00	
servizi vari (3.5)	100.000,00	101.000,00	101.520,82	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>282.500,00</b>	<b>283.500,00</b>	<b>284.020,82</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	1.015.789,29	1.014.519,73	1.014.295,10	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.015.789,29</b>	<b>1.014.519,73</b>	<b>1.014.295,10</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.298.289,29</b>	<b>1.298.019,73</b>	<b>1.298.315,92</b>	

### 3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	1.298.289,29	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	1.298.289,29	2,83 %
2014	1.298.019,73	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	1.298.019,73	3,09 %
2015	1.298.315,92	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	1.298.315,92	2,72 %

#### FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE



**3.4 PROGRAMMA N° 4 FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA:**

Responsabile: Dott. Mauro Torelli

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma contempla i seguenti servizi contabili:

1) SCUOLE DELL'OBBLIGO; 2) MENSE SCOLASTICHE; 3) TRASPORTI SCOLASTICI.

Dall'anno scolastico 2006/2007, le mense scolastiche sono gestite "in house" dalla società JesiServizi Srl. Per l'anno scolastico 2013/2014 è previsto l'acquisto, il trasporto e la distribuzione dei pasti da parte di soggetti esterni all'ente al fine di razionalizzare il servizio, risparmiare sui costi, mantenendo inalterata la qualità dei cibi forniti.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Il servizio svolge principalmente una funzione di mediazione tra le autonomie scolastiche e le risorse del territorio comunale.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Adeguamento delle normative sulla sicurezza e razionalizzazione degli edifici scolastici destinati alla scuola dell'obbligo tramite manutenzioni straordinarie; razionalizzazione del servizio trasporto scolastico.

**3.4.3.1 – Investimento:** Sono previsti interventi di adeguamento degli edifici scolastici. E' previsto inoltre l'adeguamento di alcuni locali presso la Casa di Riposo per permettere l'avvio di un punto unico di cottura per i pasti destinati alla refezione scolastica e alla casa di riposo.

**3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo:**

Erogazione dei servizi per la popolazione scolastica.

**3.4.4 – Risorse umane da impiegare:**

Per la parte di competenza comunale sono previste risorse umane nell'allegato delle spese del personale.

**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:**

L'intera attività è stata programmata per il triennio compatibilmente ai piani regionali a conoscenza dell'Amministrazione Comunale.

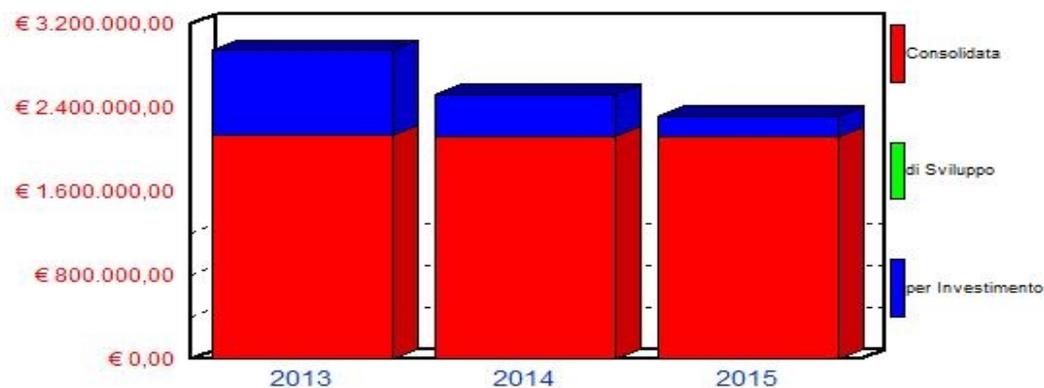
**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato	0,00	0,00	0,00	
Regione	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
Provincia	0,00	0,00	0,00	
Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP. - Credito sportivo - Istituti	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	815.000,00	400.000,00	200.000,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>860.000,00</b>	<b>445.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	113.000,00	114.130,00	116.412,60	
servizi vari (3.5)	16.351,10	16.514,61	16.844,90	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>129.351,10</b>	<b>130.644,61</b>	<b>133.257,50</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	1.957.518,80	1.952.127,47	1.941.772,74	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.957.518,80</b>	<b>1.952.127,47</b>	<b>1.941.772,74</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.946.869,90</b>	<b>2.527.772,08</b>	<b>2.320.030,24</b>	

### 3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	2.131.869,90	72,34 %	0,00	0,00 %	815.000,00	27,66 %	<b>2.946.869,90</b>	<b>6,41 %</b>
2014	2.127.772,08	84,18 %	0,00	0,00 %	400.000,00	15,82 %	<b>2.527.772,08</b>	<b>6,02 %</b>
2015	2.120.030,24	91,38 %	0,00	0,00 %	200.000,00	8,62 %	<b>2.320.030,24</b>	<b>4,86 %</b>

FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA



**3.4 PROGRAMMA N° 5 FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI:**

Responsabile: Dott. Mauro Torelli

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma contempla i seguenti servizi:

1) BIBLIOTECA COMUNALE, 2) PINACOTECA COMUNALE, 3) TEATRO COMUNALE (gestito dalla Fondazione Pergolesi Spontini), 4) CULTURA.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:****3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Consolidamento delle attività tradizionali del Teatro, della Biblioteca e della Civica Pinacoteca con particolare cura degli aspetti promozionali.

Gestione a regime delle attività teatrali da parte della Fondazione Pergolesi Spontini, i cui rapporti con il Comune sono regolati da un contratto di servizio.

Gestione dei Musei Comunali.

Promozione della lettura con particolare attenzione ad iniziative di informazione e comunicazione libraria.

**3.4.3.1 – Investimento:**

Non sono previsti investimenti.

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

Sono quelle che nella dotazione organica sono associate ai servizi richiamati, nonché i posti da ricoprire come evidenziati nel piano triennale del fabbisogno del personale.

**3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

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

L'intera attività è stata programmata per il triennio compatibilmente ai piani regionali a conoscenza dell'Amministratore comunale.

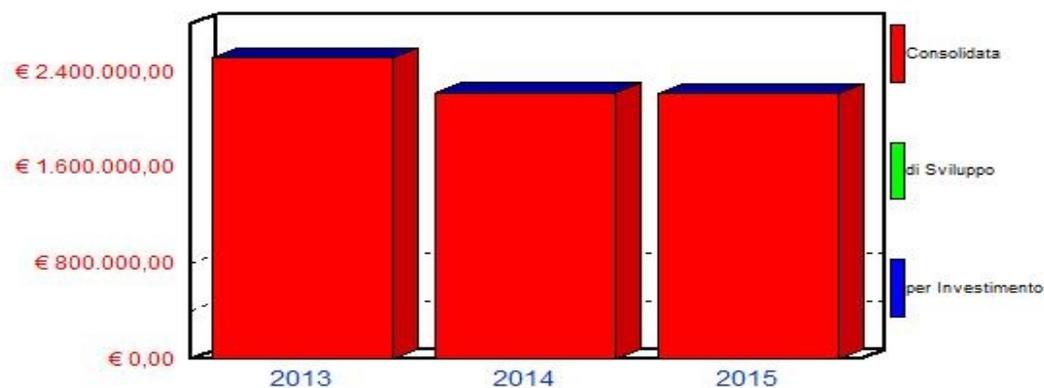
**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato	0,00	0,00	0,00	
Regione	130.000,00	4.000,00	4.000,00	
Provincia	111.538,00	111.538,00	111.538,00	
Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP. - Credito sportivo - Istituti	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	15.518,04	15.623,22	15.835,68	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>257.056,04</b>	<b>131.161,22</b>	<b>131.373,68</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	56.000,00	56.560,00	57.691,20	
servizi vari (3.5)	217.000,00	67.670,00	69.023,40	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>273.000,00</b>	<b>124.230,00</b>	<b>126.714,60</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	1.987.226,72	1.971.108,05	1.960.194,93	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.987.226,72</b>	<b>1.971.108,05</b>	<b>1.960.194,93</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.517.282,76</b>	<b>2.226.499,27</b>	<b>2.218.283,21</b>	

**3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**  
**FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI**

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	2.517.282,76	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>2.517.282,76</b>	<b>5,48 %</b>
2014	2.226.499,27	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>2.226.499,27</b>	<b>5,30 %</b>
2015	2.218.283,21	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>2.218.283,21</b>	<b>4,65 %</b>

**FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI**



**3.4 PROGRAMMA N° 6 FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO:**

Responsabile: Dott. Mauro Torelli

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma contempla i seguenti servizi:

1) Piscine. 2) Stadio, Palazzetto ed altri impianti. Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Miglioramento e razionalizzazione dei servizi erogati agli utenti.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Miglioramento e razionalizzazione dell'attività e dell'uso degli impianti sportivi comunali. E' importante ricordare che alla fine del 2008 il Comune ha acquistato dal CONI il palazzetto della scherma.

**3.4.3.1 – Investimento:**

Sono previste manutenzioni straordinarie di diversi impianti sportivi. E' prevista, anche se in fase di studio, la realizzazione della Cittadella dello sport, da attuarsi mediante apporto di capitali privati.

**3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo:**

Garantire la possibilità di usufruire di strutture ed impianti sportivi alla popolazione.

**3.4.4 – Risorse umane da impiegare:**

Sono quelle che nell'adotazione organica sono associate ai servizi richiamati.

**3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

Sono quelle in dotazione del Comune già negli esercizi precedenti

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

L'intera attività è stata programmata per il triennio compatibilmente ai piani regionali a conoscenza dell'Amministrazione Comunale.

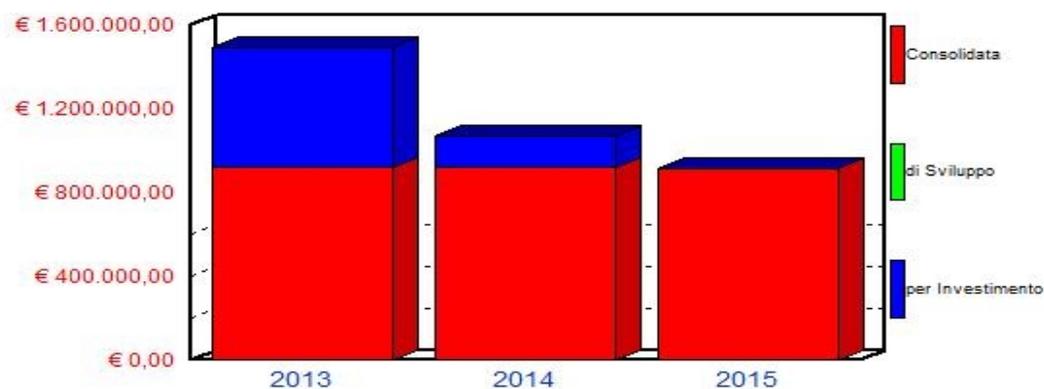
**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato	23.768,88	23.768,88	23.768,88	
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	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	575.000,00	150.000,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>598.768,88</b>	<b>173.768,88</b>	<b>23.768,88</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	175.000,00	176.750,00	180.285,00	
servizi vari (3.5)	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>175.000,00</b>	<b>176.750,00</b>	<b>180.285,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	718.776,09	718.505,27	709.082,11	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>718.776,09</b>	<b>718.505,27</b>	<b>709.082,11</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.492.544,97</b>	<b>1.069.024,15</b>	<b>913.135,99</b>	

**3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**  
**FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO**

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	917.544,97	61,48 %	0,00	0,00 %	575.000,00	38,52 %	<b>1.492.544,97</b>	<b>3,25 %</b>
2014	919.024,15	85,97 %	0,00	0,00 %	150.000,00	14,03 %	<b>1.069.024,15</b>	<b>2,55 %</b>
2015	913.135,99	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>913.135,99</b>	<b>1,91 %</b>

**FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO**



**3.4 PROGRAMMA N° 7 FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO:**

Responsabile: Dott. Mauro Torelli

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma contempla i seguenti servizi:

- 1) Servizio Turistico;
- 2) Manifestazioni turistiche.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Miglioramento ed ampliamento del servizio.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Consolidamento delle attività tradizionali con particolare riguardo allo sviluppo di un sistema turistico integrato.

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

Sono quelle che nella dotazione organica sono associate ai servizi richiamati e quelle previste nel fabbisogno triennale del personale.

**3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

Sono quelle previste nell'inventario dei beni mobili ed immobili ed assegnate al servizio Turismo.

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

L'intera attività è stata programmata per il triennio compatibilmente ai piani regionali a conoscenza dell'Amministrazione Comunale.

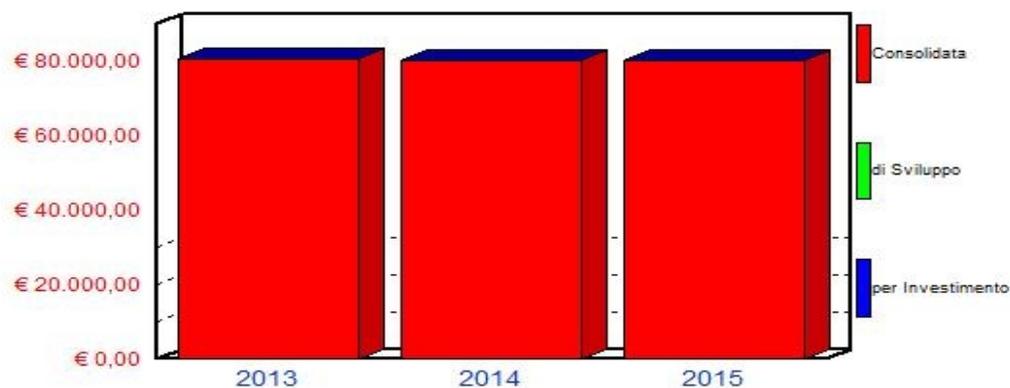
**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
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	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	0,00	0,00	0,00	
servizi vari (3.5)	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	80.537,13	80.354,63	80.354,63	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>80.537,13</b>	<b>80.354,63</b>	<b>80.354,63</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>80.537,13</b>	<b>80.354,63</b>	<b>80.354,63</b>	

### 3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	80.537,13	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>80.537,13</b>	<b>0,18 %</b>
2014	80.354,63	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>80.354,63</b>	<b>0,19 %</b>
2015	80.354,63	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>80.354,63</b>	<b>0,17 %</b>

FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO



**3.4 PROGRAMMA N° 8 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA':**

Responsabile: Architetto Francesca Sorbatti

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma contempla i seguenti servizi: 1) viabilità; 2) illuminazione pubblica; trasporti pubblici.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Miglioramento e razionalizzazione del servizio.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Riqualificazione delle strade urbane ed extraurbane. Manutenzione straordinaria della pubblica illuminazione con progressiva sostituzione delle lampade tradizionali con quelle a basso consumo. Razionalizzazione del servizio trasporto pubblico mediante una rivisitazione del Piano Urbano del Traffico.

**3.4.3.1 – Investimento:**

Manutenzioni varie viabilità, marciapiedi ed impianti di pubblica illuminazione. Realizzazione di diversi impianti meccanizzati di risalita verso il centro storico.

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

Sono previste in maniera specifica nell'allegato delle spese del personale dipendente e nel fabbisogno triennale del personale.

**3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

Specificate in maniera dettagliata nell'inventario dei beni mobili.

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

La coerenza con i piani di programmazione territoriale delle attività da effettuare viene verificata nel momento in cui si effettua la progettazione.

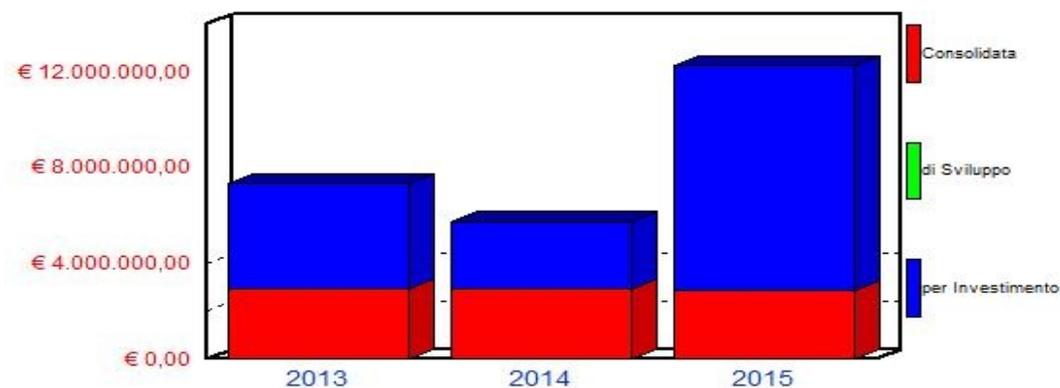
**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA'-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato	267.728,05	0,00	5.500.000,00	
Regione	894.760,23	879.633,23	879.633,23	
Provincia	0,00	0,00	0,00	
Unione Europea	32.000,00	32.000,00	0,00	
Cassa DD.PP. - Credito sportivo - Istituti	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	4.143.873,00	2.820.000,00	3.900.000,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>5.338.361,28</b>	<b>3.731.633,23</b>	<b>10.279.633,23</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	488.500,00	490.710,00	495.174,20	
servizi vari (3.5)	23.300,00	23.533,00	24.003,66	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>511.800,00</b>	<b>514.243,00</b>	<b>519.177,86</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	1.483.969,01	1.488.992,20	1.449.544,50	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.483.969,01</b>	<b>1.488.992,20</b>	<b>1.449.544,50</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>7.334.130,29</b>	<b>5.734.868,43</b>	<b>12.248.355,59</b>	

### 3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA'

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	2.907.402,24	39,64 %	0,00	0,00 %	4.426.728,05	60,36 %	7.334.130,29	15,96 %
2014	2.914.868,43	50,83 %	0,00	0,00 %	2.820.000,00	49,17 %	5.734.868,43	13,66 %
2015	2.848.355,59	23,26 %	0,00	0,00 %	9.400.000,00	76,74 %	12.248.355,59	25,66 %

FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA'



**3.4 PROGRAMMA N° 9 FUNZIONI PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE:**

Responsabile: Arch. Francesca Sorbatti

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma contempla i seguenti servizi:

1) Urbanistica e Territorio; 2) Edilizia Residenziale, Pubblica e PEEP; 3) Protezione Civile; 4) Igiene ambientale; 5) Parchi e verde pubblico

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Miglioramento della qualità dei servizi erogati.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Sono specificate in maniera dettagliata nel programma triennale dei lavori pubblici, dato che gran parte degli obiettivi sono collegati a spese di investimento sul territorio comunale.

**3.4.3.1 – Investimento:**

Si prevede la realizzazione di alloggi nell'ambito del programma integrato edilizia residenziale, la manutenzione di aree verdi ed interventi sul fiume per riduzione del rischio idrogeologico.

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

Sono specificate nell'allegato delle spese del personale e nel fabbisogno triennale delle spese del personale.

**3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

Sono previste nell'inventario dei beni mobili ed immobili del Comune.

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

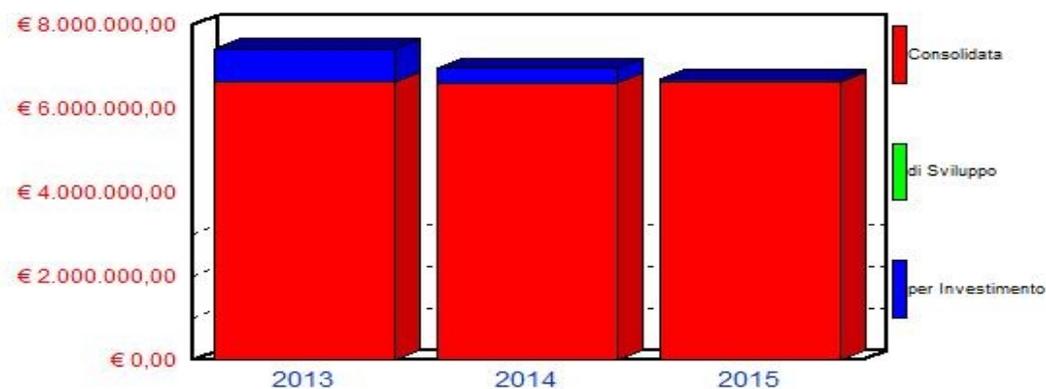
**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato	400.000,00	0,00	0,00	
Regione	15.000,00	255.000,00	15.000,00	
Provincia	0,00	0,00	0,00	
Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP. - Credito sportivo - Istituti	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	6.993.000,00	6.718.000,00	6.678.000,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>7.408.000,00</b>	<b>6.973.000,00</b>	<b>6.693.000,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	600.000,00	548.463,00	549.877,00	
servizi vari (3.5)	212.871,00	214.999,71	219.299,70	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>812.871,00</b>	<b>763.462,71</b>	<b>769.176,70</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	-790.734,51	-767.297,21	-753.178,21	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>-790.734,51</b>	<b>-767.297,21</b>	<b>-753.178,21</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>7.430.136,49</b>	<b>6.969.165,50</b>	<b>6.708.998,49</b>	

**3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**  
**FUNZIONI PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE**

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	6.635.136,49	89,30 %	0,00	0,00 %	795.000,00	10,70 %	<b>7.430.136,49</b>	<b>16,17 %</b>
2014	6.609.165,50	94,83 %	0,00	0,00 %	360.000,00	5,17 %	<b>6.969.165,50</b>	<b>16,60 %</b>
2015	6.628.998,49	98,81 %	0,00	0,00 %	80.000,00	1,19 %	<b>6.708.998,49</b>	<b>14,05 %</b>

**FUNZIONI PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE**



**3.4 PROGRAMMA N° 10 FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE:**

Responsabile: Dott. Mauro Torelli

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma contempla i seguenti servizi contabili:

1) Asili Nido; 2) Prevenzione e riabilitazione; 3) Strutture Residenziali; 4) Assistenza e beneficenza; 5) Servizio necroscopico e cimiteriale.

I servizi 3 e 4 sono gestiti dall'ASP.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Miglioramento e razionalizzazione dei servizi alla persona.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:****3.4.3.1 – Investimento:**

E' prevista la manutenzione straordinaria del cimitero e la realizzazione di nuovi loculi i cui interventi sono esplicitati in maniera dettagliata nel programma triennale dei lavori pubblici.

**3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo:**

Servizi di natura assistenziale alla persona.

**3.4.4 – Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, in dotazione 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:**

L'intera attività è stata programmata per il triennio in relazione ai piani regionali.



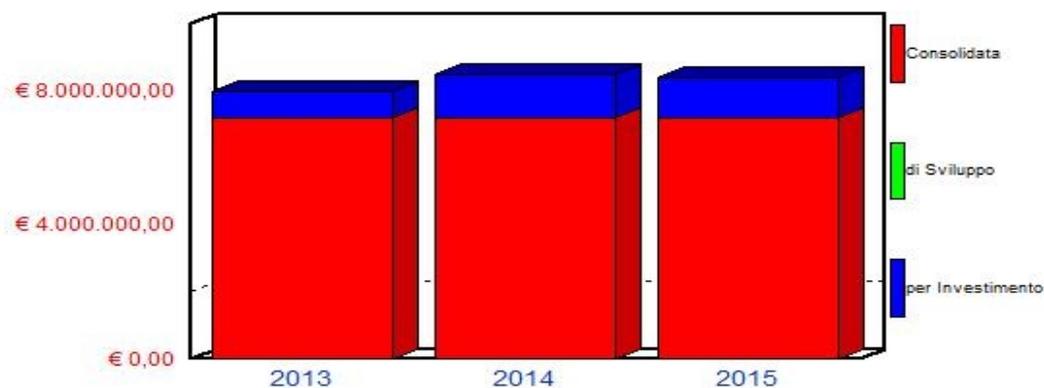
**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato	0,00	0,00	0,00	
Regione	1.133.491,00	1.028.491,00	998.491,00	
Provincia	115.488,70	115.488,70	115.488,70	
Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP. - Credito sportivo - Istituti	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	750.000,00	1.310.000,00	1.210.000,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>1.998.979,70</b>	<b>2.453.979,70</b>	<b>2.323.979,70</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	852.500,00	861.025,00	878.245,50	
servizi vari (3.5)	1.129.728,67	1.064.076,44	1.066.798,94	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>1.982.228,67</b>	<b>1.925.101,44</b>	<b>1.945.044,44</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	4.018.221,89	4.120.823,26	4.125.144,47	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>4.018.221,89</b>	<b>4.120.823,26</b>	<b>4.125.144,47</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>7.999.430,26</b>	<b>8.499.904,40</b>	<b>8.394.168,61</b>	

### 3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	7.209.430,26	90,12 %	0,00	0,00 %	790.000,00	9,88 %	7.999.430,26	17,41 %
2014	7.199.904,40	84,71 %	0,00	0,00 %	1.300.000,00	15,29 %	8.499.904,40	20,25 %
2015	7.194.168,61	85,70 %	0,00	0,00 %	1.200.000,00	14,30 %	8.394.168,61	17,59 %

#### FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE



**3.4 PROGRAMMA N° 11 FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO:**

Responsabile: Dott. Mauro Torelli

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma contempla i seguenti servizi contabili: 1) Fiere e mercati; 2) Servizi all'industria, al Commercio ed all'artigianato.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Miglioramento e razionalizzazione del servizio.

Per il 2013 è prevista la gestione diretta dell'organizzazione delle fiere di San Settimio. E' previsto l'incremento del fondo di garanzia per le imprese del territorio per migliorare la possibilità di accesso al credito.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Realizzazione di Fiere e Mercati. Promozione delle attività economiche e del territorio. Miglioramento della Gestione dello Sportello Unico alle Attività Produttive.

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

Previste nell'allegato delle spese del personale.

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

L'intera attività è stata programmata per il triennio compatibilmente ai piani regionali a conoscenza dell'Amministrazione Comunale.



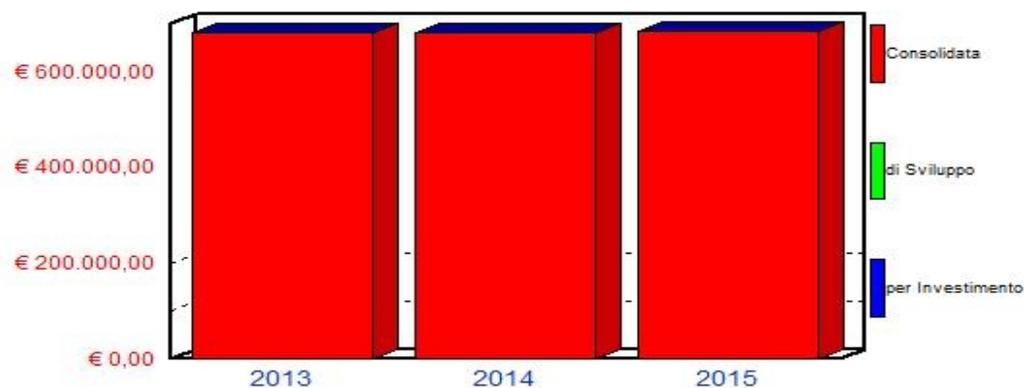
**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
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	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	38.506,75	38.891,82	39.669,66	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>38.506,75</b>	<b>38.891,82</b>	<b>39.669,66</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	343.839,86	347.278,26	354.223,83	
servizi vari (3.5)	5.500,00	5.555,00	5.666,10	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>349.339,86</b>	<b>352.833,26</b>	<b>359.889,93</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	292.954,58	289.480,21	284.053,30	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>292.954,58</b>	<b>289.480,21</b>	<b>284.053,30</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>680.801,19</b>	<b>681.205,29</b>	<b>683.612,89</b>	

**3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**  
**FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	680.801,19	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>680.801,19</b>	<b>1,48 %</b>
2014	681.205,29	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>681.205,29</b>	<b>1,62 %</b>
2015	683.612,89	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	<b>683.612,89</b>	<b>1,43 %</b>

**FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**



**3.4 PROGRAMMA N° 12 FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI PRODUTTIVI:**

Responsabile: Dott. Gianluca Della Bella

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

L'azienda agraria è gestita dalla società Arcafelice S.r.l. interamente partecipata dall'Ente, mentre le Farmacie Comunali sono state affidate alla gestione della società JESISERVIZI S.r.l.. Obiettivo da conseguire per detti servizi è il raggiungimento di un adeguato livello di economicità da misurare attraverso appositi standard qualitativi e quantitativi, al fine di verificare se l'attività svolta risulta essere economicamente conveniente e concorrenziale rispetto alle scelte alternative di esternalizzazione del servizio.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Miglioramento e razionalizzazione del servizio. In base alle vigenti norme, nel corso dell'esercizio 2013 saranno esaminate le singole partecipazioni e, eventualmente, rivisti gli assetti societari ed il sistema di governance.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Garantire l'erogazione di servizi con efficienza, efficacia ed economicità anche attraverso il controllo in house delle società controllate dal Comune. Garantire il rispetto delle vigenti norme relative alle dismissioni delle società partecipate da enti pubblici e quelle relative alle società in house providing.

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

Sono le risorse che nella dotazione organica sono associate ai servizi richiamati, previste nell'allegato al Bilancio delle spese del personale e nel piano triennale del fabbisogno del personale.

**3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

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

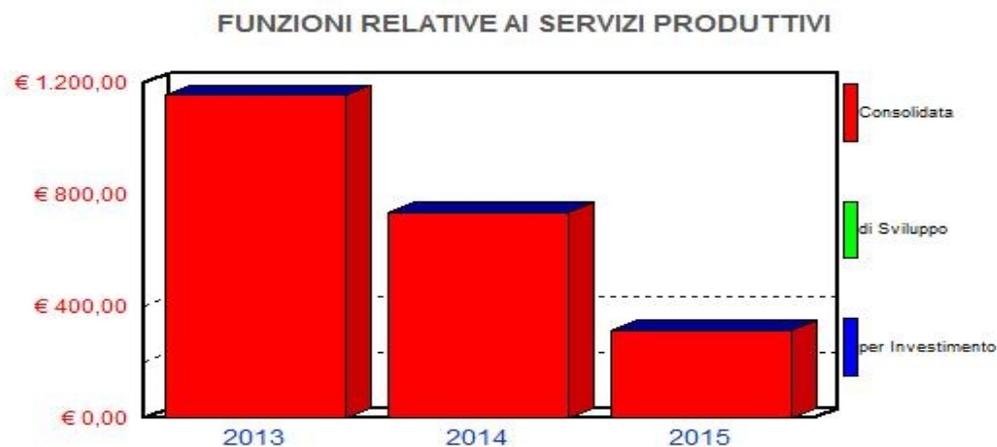
Ogni attività viene programmata in coerenza con i piani regionali settoriali.

**- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA****FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI PRODUTTIVI-ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
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	0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>				
servizi vari (3.1)	0,00	0,00	0,00	
servizi vari (3.5)	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>				
Risorse generali di parte corrente	1.156,27	735,81	315,35	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.156,27</b>	<b>735,81</b>	<b>315,35</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.156,27</b>	<b>735,81</b>	<b>315,35</b>	

### 3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI PRODUTTIVI

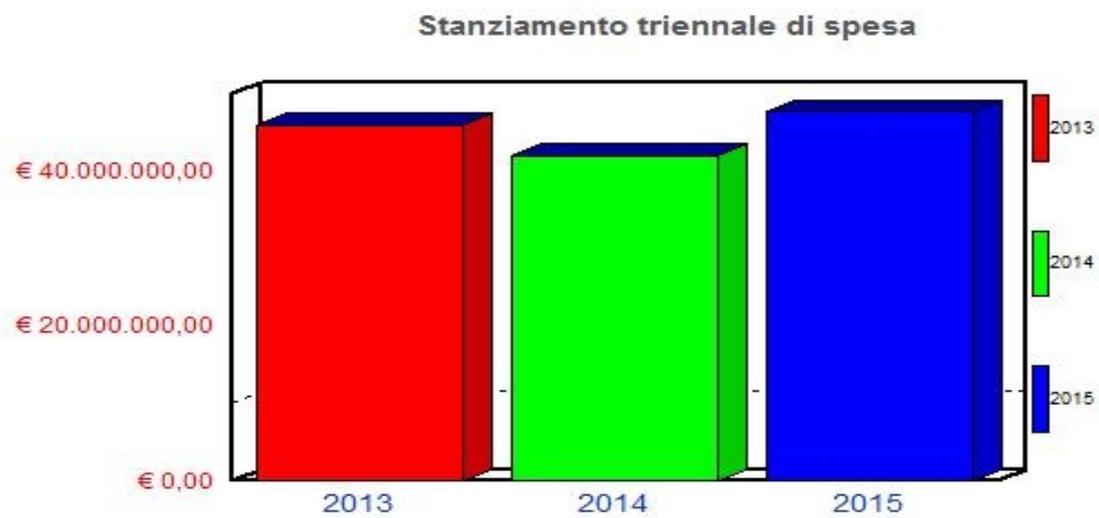
Anno	Spesa Corrente				Spesa per		(a+b+c)	Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Investimento			
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.	Entità (c)	% su tot.		
2013	1.156,27	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	1.156,27	0,00 %
2014	735,81	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	735,81	0,00 %
2015	315,35	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	315,35	0,00 %



**3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO (PARTE 1)**

Denominazione del programma (1)	Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)
	Anno di competenza	I° Anno successivo	II° Anno successivo	
01 - Funzioni Generali Di Amministrazione Gestione E Co	13.973.434,06	12.700.507,79	12.680.554,23	
02 - Funzioni Relative Alla Giustizia	188.817,00	187.893,02	187.913,22	
03 - Funzioni Di Polizia Locale	1.298.289,29	1.298.019,73	1.298.315,92	
04 - Funzioni Di Istruzione Pubblica	2.946.869,90	2.527.772,08	2.320.030,24	
05 - Funzioni Relative Alla Cultura E Ai Beni Culturali	2.517.282,76	2.226.499,27	2.218.283,21	
06 - Funzioni Nel Settore Sportivo E Ricreativo	1.492.544,97	1.069.024,15	913.135,99	
07 - Funzioni Nel Campo Turistico	80.537,13	80.354,63	80.354,63	
08 - Funzioni Nel Campo Della Viabilita'	7.334.130,29	5.734.868,43	12.248.355,59	
09 - Funzioni Per La Gestione Del Territorio E Ambiente	7.430.136,49	6.969.165,50	6.708.998,49	
10 - Funzioni Nel Settore Sociale	7.999.430,26	8.499.904,40	8.394.168,61	
11 - Funzioni Nel Campo Dello Sviluppo Economico	680.801,19	681.205,29	683.612,89	
12 - Funzioni Relative Ai Servizi Produttivi	1.156,27	735,81	315,35	
<b>TOTALI</b>	<b>45.943.429,61</b>	<b>41.975.950,10</b>	<b>47.734.038,37</b>	

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



**3.9 - Riepilogo programmi per fonti di finanziamento (parte 2)**

Programma (1)	Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist. Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre entrate	Proventi dei servizi
01	36.553.653,27	605.055,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.277.647,09	918.140,40
02	278.123,24	286.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	3.044.604,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.020,82
04	5.851.419,01	0,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.415.000,00	393.253,21
05	5.918.529,70	0,00	138.000,00	334.614,00	0,00	0,00	0,00	46.976,94	523.944,60
06	2.146.363,47	71.306,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.000,00	532.035,00
07	241.246,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	4.422.505,71	5.767.728,05	2.654.026,69	0,00	64.000,00	0,00	0,00	10.863.873,00	1.545.220,86
09	-2.311.209,93	400.000,00	285.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.389.000,00	2.345.510,41
10	12.264.189,62	0,00	3.160.473,00	346.466,10	0,00	0,00	0,00	3.270.000,00	5.852.374,55
11	866.488,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.068,23	1.062.063,05
12	2.207,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI</b>	<b>69.278.120,12</b>	<b>7.130.590,01</b>	<b>6.372.499,69</b>	<b>681.080,10</b>	<b>64.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.104.565,26</b>	<b>14.022.562,90</b>

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

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

#### **SEZIONE IV**

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

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (in euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato all'ultimo Conto Consuntivo approvato	
sistemazione idraulico ambientale fosso acquaticcio -	906	2002	392.507,25	163.847,65	Contributo Jesi Energia
CENTRO EDUCATIVO PORTATORI HANDICAP	1002	2003	121.290,22	106.896,50	MONTE DEI PASCHI SIENA
SISTEMAZIONE AREA VERDE VIA MONTESSORI -	801	2004	103.291,38	80.574,98	MUTUO UNICREDIT
sistemazione idraulico ambientale fiume Esino da Pantiere a Coppetella -	906	2004	1.231.439,83	515.818,20	Contributo reg.le
M A N U T E N Z I O N E STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA SBRISCIA -	401	2005	100.000,00	38.172,62	MUTUO BANCA OPI
realizzazione isola ecologica raccolta differenziata (contr. comunit - Jesi servizi)	905	2005	206.000,00	164.152,44	contr. comunit - jesi servizi)
sistemazione area verde Montirozzo Orti Pace - Contributo Provincia	906	2006	47.620,00	30.882,08	Contributo Provincia
sistemazione area verde Montirozzo Orti Pace - acquisto e p.o giochi	906	2006	30.210,83	30.210,63	alienazioni patrimoniali
sistemazione area verde Via Montirozzo Via Mastella	906	2006	45.000,00	12.044,42	contributo provincia
sistemazione area verde Via Montirozzo Via Mastella	906	2006	45.000,00	0,00	17.920,00 alienazioni patrimoniali - 27.080,00 devoluzione mutuo Banco Sicilia

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (in euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato all'ultimo Conto Consuntivo approvato	
COMPLETAMENTO STRUTTURA AZZARUOLO	1002	2006	55.000,00	4.516,94	alienazioni patrimoniali
CONTRATTO DI QUARTIERE II "ABITARE IL CENTRO ANTICO DI JESI" - S.Agostino - Largo Saponari - palazzo Pianetti - Palazzo Santoni	105	2007	5.292.000,00	1.226.839,69	alienazioni patrimoniali - contratto di quartiere
ristrutturazione ala ex Cuppari	105	2007	200.000,00	189.495,95	mutuo CDP
adeguamento e miglioramento sismico ex Appannaggio -	404	2007	1.350.000,00	607.500,00	MUTUO CASSA DD.PP.LEGGE 289/2002
ALLESTIMENTO SALA LETTURA PALAZZO SIGNORIA	501	2007	200.000,00	32.885,92	CONTRIBUTO FONDAZIONE CARISJ
CONTRATTO DI QUARTIERE II "ABITARE IL CENTRO ANTICO DI JESI" - APPROVAZIONE DEI PROGETTI ESECUTIVI VIABILITA'	801	2007	678.000,00	629.200,85	alienazioni patrimoniali - contratto di quartiere
realizzazione rete idrica e fognaria p.zza Delle Monachette e L.go Saponari	904	2007	180.000,00	45.568,43	(Gorgovivo)

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (in euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato all'ultimo Conto Consuntivo approvato	
CONTRATTO DI QUARTIERE II "ABITARE IL CENTRO ANTICO DI JESI" - APPROVAZIONE DEI PROGETTI ESECUTIVI COMPRESIVI DEL PROGRAMMA ESECUTIVO DI SPERIMENTAZIONE.	906	2007	500.000,00	414.246,96	alienazioni patrimoniali - contratto di quartiere
SISTEMAZIONE SCUOLA MEDIA LORENZINI	403	2008	100.000,00	50.747,36	40.000,00 fondazione - 60.000,00 oneri urbanizzazione
manutenzione straordinaria piscina	602	2008	120.000,00	80.390,99	ALIENAZIONI PATRIMONIALI ONERI URBANIZZAZIONE
pavimentazione e sottoservizi p.zza oberdan via S. Martino P.zza pergolesi via XV Settembre	801	2008	680.000,00	525.539,97	Mutuo C.D.P. 525.000,00 -GORGOVIVO 155.000,00
REALIZZAZIONE NUOVO CENTRO PER DISABILI MASCHIAMONTE	1002	2008	250.000,00	134.129,85	,MUTUO 150.000 ALIENAZIONI 100.000
RIMOZIONE AMIANTO - ADEGUAMENTO SCUOLA ELEMENTARE CAPPANNINI -	105	2009	105.000,00	66.126,49	MUTUO CDP. POS. 4533794
ADEGUAMENTO SCUOLA MEDIA LEOPARDI	402	2009	350.000,00	131.199,84	MUTUO CDP POS. 453759200
ADEGUAMENTO SCUOLA MEDIA LEOPARDI	403	2009	50.000,00	44.833,70	MUTUO CDP POS. 453759200

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (in euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato all'ultimo Conto Consuntivo approvato	
REALIZZAZIONE SALA LETTURA PRESSO SALARA PALAZZO SIGNORIA - MUTUO CDP	501	2009	160.000,00	26.705,43	MUTUO CDP
adeguamento ex Cuppari	502	2009	350.000,00	341.314,51	mutuo cdp pos. 4537120
RIQUALIFICAZIONE URBANA VIA S. GIUSEPPE VIA DEL PRATO VIA ROMA III STRALCIO	801	2009	300.000,00	238.797,81	-MUTUO CDP POS. 453328400
VIABILITA' OSPEDALE MURRI	801	2009	300.000,00	281.613,54	MUTUO CDP POS. 4539299
MANUT. STR. AREE VERDI - ACQUISTO ATTREZZATURE -	906	2009	100.000,00	63.810,00	MUTUO CDP. POS. 453759100
INSTALLAZIONE DI PIATTAFORMA ELEVATRICE PER DISABILI PRESSO LA SCUOLA ELEMENTARE MARTIRI DELLA LIBERTA'E ADEGUAMENTO ALLE NORMATIVE VIGENTI DELLE SCUOLE ELEMENTARI COMUNALI. mutuo cdp pos 4545684	402	2010	100.000,00	38.924,95	MUTUO CDP POS.4545684

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (in euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato all'ultimo Conto Consuntivo approvato	
PALAZZO PIANETTI VIA XV SETTEMBRE LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RESTAURO LOCALI EX REDUCI DA ADIBIRE A SALE ESPOSITIVE.-IMPIANTI ELETTRICI E DI SICUREZZA APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO	501	2010	114.000,00	0,00	MUTUO CDP POS. 4547273
SOSTITUZIONE IMPIANTO DI SPEGNIMENTO AUTOMATICO DEGLI INCENDI DELLA BIBLIOTECA COMUNALE mutuo cdp. posizione 4547355	501	2010	130.000,00	304,93	MUTUO CDP POS. 4547355
A C C A N T O N A M E N T O CONTRIBUTO REGIONALE ACC. 2010/476 PER RISTRUTTURAZIONE PALAZZETTO DELLA SCHERMA	602	2010	80.000,00	0,00	CONTRIBUTO REGIONALE
IMPIANTO RISALITA VIA CASTELFIDAARDO I stralcio rif. 1179643 - contr. por 244750,00 oneri urb esc. polizza 270250,00	801	2010	515.000,00	60.875,40	contr. por 244750,00 oneri urb esc. polizza 270250,00

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (in euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato all'ultimo Conto Consuntivo approvato	
MANUT. STRAORD. VIA MURA OCCIDENTALI MUTUO CDP POS. 4543228	801	2010	180.000,00	127.804,65	MUTUO CDP POS. 4543228
RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONI STRADALI URBANE - MUTUO CDP. POS. 4543504	801	2010	120.000,00	67.254,18	MUTUO CDP. POS. 4543504
RISANAMENTO CONSERVATIVO VIA RIPA BIANCA - MUTUO CDP POS. 4543490	801	2010	195.000,00	159.450,96	MUTUO CDP POS. 4543490
lavori realizzazione rotatoria finalizzata alla messa in sicurezza accesso stabilimento Goldengas	801	2010	150.000,00	46.869,28	fondi fas 108.000,00 - oneri urbanizzazione 42.000,00
rifacimento impianto pubblica illuminazione zona Zipa contributo POR 465870,15 - DEVOLUZIONE MUTUO CDP	802	2010	600.000,00	150,00	contributo POR 465870,15 - DEVOLUZIONE MUTUO CDP
realizzazione centro regionale per autismo	1002	2010	170.000,00	0,00	contributo regionale per realizzazione centro regionale per autismo determina provincia n. 237 del 17/11/2009
COMPLETAMENTO TOMBE A TERRA	1005	2010	100.500,00	913,93	PROVENTI CONCESSIONE LOCULI

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (in euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato all'ultimo Conto Consuntivo approvato	
A C C A N T O N A M E N T O CONTRIBUTO REGIONALE PER MESSA A NORMA SCUOLA MATERNA EX AQUILONE - ACC 2011/249	401	2011	200.000,00	91,16	
ADEGUAMENTO SISMICO DELLA SCUOLA MAZZINI.	402	2011	895.266,06	0,00	Contributo Ministeriale
messa in sicurezza scuola Garibaldi plesso A	402	2011	341.000,00	0,00	contributo per edilizia scolastica delibera CIPE n. 3 del 06/03/2009
messa in sicurezza scuola Garibaldi plesso B rif. 1254817	402	2011	356.000,00	0,00	contributo per edilizia scolastica delibera CIPE n. 3 del 06/03/2009
COMPLETAMENTO SALA LETTURA PRESSO SALARA -	501	2011	220.000,00	0,00	MUTUO CDP POS. 4555035 ACC. 2011/360 - CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA RISPARMIO 40.000,00 ACC. 2011/374
M A N U T E N Z I O N E STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI. ADEGUAMENTO ALLE NORMATIVE VIGENTI DEL PALAZZETTO DELLO SPORT DI VIA TABANO. APPROVAZIONE INTERVENTO IN ECONOMIA ED AFFIDAMENTO LAVORI.	602	2011	25.000,00	0,00	proventi alienazioni patrimoniali

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (in euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato all'ultimo Conto Consuntivo approvato	
MANUTENZIONE STRADE COMUNALI URBANE VIA GRAMSCI - VIA S. FRANCESCO - VIA RICCI	801	2011	330.000,00	0,00	MUTUO CDP POS. 4555317 ACC. 2011/361
RIFACIMENTO COMPLETO MARCIAPIEDI VIA ANNIBALDI CIVICO 2, RIFACIMENTO CUNETTA E RIFACIMENTO PARZIALE SEDE STRADALE DANNEGGIATA DAL TRAFFICO MEZZI PESANTI ADIBITI A RACCOLTA RIFIUTI URBANI. LAVORI DI SOMMA URGENZA.	801	2011	22.000,00	0,00	
RISANAMENTO CONSERVATIVO E MANUTENZIONE STRADE EXTRAURBANE -	801	2011	170.000,00	0,00	MUTUO CDP POS. 4553348 RIF. ACC2011/287
SOMMA URGENZA VIA MONTEGRANALE -	801	2011	114.491,51	0,00	MUTUO CDP POS. 4553440 RIF. ACC. 2011/286
impianto meccanizzato di risalita via Castelfidardo - piazza della Repubblica Il stralcio -	801	2011	160.000,00	51,00	proventi concessioni a edificare

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (in euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato all'ultimo Conto Consuntivo approvato	
realizzazione isola ecologica via K Marx sistemazione area esterna - ditta Cav. Aldo Ilari -	801	2011	39.400,00	0,00	Contributo CIR 33
BONIFICA SITO INQUINATO DA CROMO IN VIA DEGLI ARTIGIANI 22 -	906	2011	225.290,87	0,00	CONTRIBUTO POR FERS CRO MARCHE 2007/2013 ACC. 2011/305 € 179.625,60 - ONERI URBANIZZAZIONE € 45,665,27
RECUPERO SITO INQUINATO DA CROMO IN VIA MARCHE -	906	2011	225.333,61	0,00	CONTRIBUTO POR FERS ACC. 2011/306 € 221.065,60 - ONERI URBANIZZAZIONE € 4.268,01 VEDI RESIDUI IMP. 2003/1272.1 - 2002/937.1
SITO INQUINATO DA IDROCARBURI VIA SANTA MARIA DEL PIANO - JESI. INTERVENTO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.	906	2011	36.300,00	0,00	FONDI POR 36.233,28 ACC. 2011/304 - 66,72 ONERI URBANIZZAZIONE
manutenzione straordinaria cimiteri	1005	2011	39.120,00	0,00	proventi concessione loculi

#### **4.2 – Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi (1)**

**SEZIONE V**

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO

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

**5.2- - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO**

<b>Classificazione funzionale</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
	<b>Amministrazione gestione-controllo</b>	<b>Giustizia</b>	<b>Polizia locale</b>	<b>Istruzione pubblica</b>	<b>Cultura e beni culturali</b>	<b>Settore sportivo e ricreativo</b>	<b>Turismo</b>
<b>Classificazione economica</b>							
<b>- A) SPESE CORRENTI</b>							
<b>1- - Personale di cui:</b>	5.497.277,10	0,00	1.100.500,42	414.814,78	671.009,77	68.762,01	22.674,71
- - Oneri Sociali	1.168.930,71	0,00	261.830,92	92.202,89	158.771,29	14.880,72	5.455,79
- - Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2- Acquisto di Beni e Servizi</b>	<b>2.790.563,63</b>	<b>170.273,40</b>	<b>157.562,32</b>	<b>1.831.864,88</b>	<b>652.128,16</b>	<b>887.959,24</b>	<b>70.439,24</b>
<b>Trasferimenti correnti</b>							
<b>3- - Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.</b>	<b>1.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134.985,48</b>	<b>1.162.311,92</b>	<b>10.300,00</b>	<b>16.750,00</b>
<b>4- - Trasferimenti a imprese private</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5- - Trasferimenti a Enti pubblici di cui:</b>	<b>15.148,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.772,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- - Stato e Enti Amm.ne C.le	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
- - Province e Città Metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- - Comuni e Unione Comuni	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
- - Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- - Comunità montane	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
- - Altri Enti Amm.ne Locale	15.148,12	0,00	0,00	80.772,99	0,00	0,00	0,00
<b>6- - Totale trasferimenti (3+4+5)</b>	<b>16.298,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.758,47</b>	<b>1.162.311,92</b>	<b>10.300,00</b>	<b>16.750,00</b>
<b>7- - Interessi passivi</b>	<b>293.144,56</b>	<b>0,00</b>	<b>846,31</b>	<b>74.131,58</b>	<b>24.658,47</b>	<b>40.121,61</b>	<b>0,00</b>
<b>8- - Altre spese correnti</b>	<b>687.611,02</b>	<b>0,00</b>	<b>64.616,75</b>	<b>26.363,16</b>	<b>53.066,52</b>	<b>26.396,74</b>	<b>1.469,66</b>
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	<b>9.284.894,43</b>	<b>170.273,40</b>	<b>1.323.525,80</b>	<b>2.562.932,87</b>	<b>2.563.174,84</b>	<b>1.033.539,60</b>	<b>111.333,61</b>

## 5.2- - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO

Classificazione funzionale	8			9			
	Viabilità e trasporti			Gestione del territorio e dell'ambiente			
Classificazione economica	Viabilità e illuminazione Servizi 01 e 02	Trasporti pubblici Servizi 03	Totale	Edilizia residenziale pubblica Servizio 02	Servizio idrico Servizio 04	Altri Servizi 01 – 03 – 05 e 06	Totale
<b>- A) SPESE CORRENTI</b>							
<b>1- - Personale di cui:</b>	331.110,03	0,00	331.110,03	0,00	0,00	1.047.973,86	1.047.973,86
- - Oneri Sociali	84.032,76	0,00	84.032,76	0,00	0,00	235.994,82	235.994,82
- - Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2- Acquisto di Beni e Servizi</b>	987.874,71	1.121.127,66	2.109.002,37	1.084,95	0,00	5.928.662,95	5.929.747,90
<b>Trasferimenti correnti</b>							
<b>3- - Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4- - Trasferimenti a imprese private</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5- - Trasferimenti a Enti pubblici</b>	177,08	0,00	177,08	0,00	0,00	141.120,00	141.120,00
di cui:							
- - Stato e Enti Amm.ne C.le	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
- - Province e Città Metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- - Comuni e Unione Comuni	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
- - Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- - Comunità montane	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
- - Altri Enti Amm.ne Locale	177,08	0,00	177,08	0,00	0,00	141.120,00	141.120,00
<b>6- - Totale trasferimenti (3+4+5)</b>	177,08	0,00	177,08	0,00	0,00	141.120,00	141.120,00
<b>7- - Interessi passivi</b>	454.761,30	0,00	454.761,30	18.139,73	135.182,91	30.050,19	183.372,83
<b>8- - Altre spese correnti</b>	19.617,15	0,00	19.617,15	0,00	0,00	77.329,72	77.329,72
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	<b>1.793.540,27</b>	<b>1.121.127,66</b>	<b>2.914.667,93</b>	<b>19.224,68</b>	<b>135.182,91</b>	<b>7.225.136,72</b>	<b>7.379.544,31</b>

**5.2- - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO**

Classificazione funzionale	10 Settore sociale	11 Sviluppo economico					12 Servizi produttivi	Totale generale
		Industria artigianato Serv. 04 e 06	Commercio Servizio 05	Agricoltura Servizio 07	Altre Servizi da 01 a 03	Totale		
<b>Classificazione economica</b>								
<b>- A) SPESE CORRENTI</b>								
<b>1- - Personale</b> di cui:	2.541.759,37	0,00	313.402,75	0,00	0,00	313.402,75	0,00	12.009.284,80
- - Oneri Sociali	575.690,05	0,00	69.095,44	0,00	0,00	69.095,44	0,00	2.666.885,39
- - Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2- Acquisto di Beni e Servizi</b>	5.077.320,07	5.866,00	9.471,17	14.411,19	59.764,95	89.513,31	0,00	19.766.374,52
<b>Trasferimenti correnti</b>								
<b>3--Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.</b>	659.033,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.002.070,63
<b>4--Trasferimenti a imprese private</b>	250,00	9.133,62	12.763,77	75.918,83	0,00	97.816,22	0,00	98.066,22
<b>5--Trasferimenti a Enti pubblici</b>	1.426.363,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.663.581,44
di cui:								
-- Stato e Enti Amm.ne C.le	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
-- Province e Città Metropolitane	131.811,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131.811,78
-- Comuni e Unione Comuni	44.551,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.551,47
-- Az. sanitarie e Ospedaliere	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
-- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- Aziende di pubblici servizi	1.250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00
-- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.218,19
<b>6 - Totale trasferimenti (3+4+5)</b>	2.085.646,93	9.133,62	12.763,77	75.918,83	0,00	97.816,22	0,00	3.763.718,29
<b>7 - Interessi passivi</b>	71.947,68	0,00	0,00	0,00	3.133,93	3.133,93	687,40	1.146.805,67
<b>8- - Altre spese correnti</b>	313.867,30	0,00	14.991,26	0,00	91.798,51	106.789,77	0,00	1.359.588,24
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	<b>10.090.541,35</b>	<b>14.999,62</b>	<b>350.628,95</b>	<b>90.330,02</b>	<b>154.697,39</b>	<b>610.655,98</b>	<b>687,40</b>	<b>38.045.771,52</b>

**5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO**

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7
	Amministrazione gestione-controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sportivo e ricreativo	Turismo
<b>Classificazione economica</b>							
<b>- B) SPESE in C/CAPITALE</b>							
<b>1 - Costituzione di capitali fissi</b>	593.468,64	0,00	60.558,00	258.734,74	145.544,88	28.543,61	0,00
di cui:							
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico - scientifiche	123.446,38	0,00	60.558,00	9.603,60	0,00	0,00	0,00
<b>Trasferimenti in c/capitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - Trasferimenti a famiglie e Ist. soc.</b>	75.511,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - Trasferimenti a imprese private</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 - Trasferimenti a Enti pubblici</b>	409.191,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	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
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	409.191,67	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
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	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
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5 - Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)</b>	484.702,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6 - Partecipazioni e Conferimenti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 - Concessioni crediti e anticipazioni</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	1.078.171,43	0,00	60.558,00	258.734,74	145.544,88	28.543,61	0,00
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>10.363.065,86</b>	<b>170.273,40</b>	<b>1.384.083,80</b>	<b>2.821.667,61</b>	<b>2.708.719,72</b>	<b>1.062.083,21</b>	<b>111.333,61</b>

## 5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO

Classificazione funzionale	8			9			
	Viabilità e trasporti			Gestione del territorio e dell'ambiente			
Classificazione economica	Viabilità e illuminazione Servizi 01 e 02	Trasporti pubblici Servizi 03	Totale	Edilizia residenziale pubblica Servizio 02	Servizio idrico Servizio 04	Altri Servizi 01 – 03 – 05 e 06	Totale
<b>- B) SPESE in C/CAPITALE</b>							
<b>1 - Costituzione di capitali fissi</b>	1.581.924,18	0,00	1.581.924,18	45.066,64	32.743,95	509.261,93	587.072,52
di cui:							
-- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico - scientifiche	1.648,38	0,00	1.648,38	0,00	0,00	95.528,55	95.528,55
<b>Trasferimenti in c/capitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - Trasferimenti a famiglie e Ist. soc.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 - Trasferimenti a imprese private</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 - Trasferimenti a Enti pubblici</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.597,10	22.597,10
di cui:							
-- Stato e Enti Amm.ne C.le	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
-- Provincie e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- Comuni e Unione Comuni	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
-- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- Comunità montane	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
-- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.597,10	22.597,10
<b>5 - Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.597,10	22.597,10
<b>6 - Partecipazioni e Conferimenti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 - Concessioni crediti e anticipazioni</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	1.581.924,18	0,00	1.581.924,18	45.066,64	32.743,95	531.859,03	609.669,62
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>3.375.464,45</b>	<b>1.121.127,66</b>	<b>4.496.592,11</b>	<b>64.291,32</b>	<b>167.926,86</b>	<b>7.756.995,75</b>	<b>7.989.213,93</b>

## 5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO

Classificazione funzionale	10 Settore sociale	11 Sviluppo economico					12 Servizi produttivi	Totale generale
		Industria artigianato Serv. 04 e 06	Commercio Servizio 05	Agricoltura Servizio 07	Altre Servizi da 01 a 03	Totale		
<b>Classificazione economica</b>								
<b>- B) SPESE in C/CAPITALE</b>								
<b>1 - Costituzione di capitali fissi</b>	226.660,62	7.350,57	27.168,26	0,00	0,00	34.518,83	0,00	3.517.026,02
di cui:								
- - Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico - scientifiche	14.180,30	7.350,57	0,00	0,00	0,00	7.350,57	0,00	312.315,78
<b>Trasferimenti in c/capitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - Trasferimenti a famiglie e Ist. soc.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.511,12
<b>3 - Trasferimenti a imprese private</b>	0,00	7.873,20	0,00	0,00	0,00	7.873,20	0,00	7.873,20
<b>4 - Trasferimenti a Enti pubblici</b>	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551.788,77
di cui:								
- - Stato e Enti Amm.ne C.le	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
- - Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- - Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409.191,67
- - Az. sanitarie e Ospedaliere	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
- - Comunità montane	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
- - Altri Enti Amm.ne Locale	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.597,10
<b>5 - Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)</b>	120.000,00	7.873,20	0,00	0,00	0,00	7.873,20	0,00	635.173,09
<b>6 - Partecipazioni e Conferimenti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 - Concessioni crediti e anticipazioni</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	346.660,62	15.223,77	27.168,26	0,00	0,00	42.392,03	0,00	4.152.199,11
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>10.437.201,97</b>	<b>30.223,39</b>	<b>377.797,21</b>	<b>90.330,02</b>	<b>154.697,39</b>	<b>653.048,01</b>	<b>687,40</b>	<b>42.197.970,63</b>

**SEZIONE VI**

VALUTAZIONI FINALI

## 6.1 Valutazioni finali della programmazione

Il Consiglio Comunale, con propria deliberazione n. 47 del 15/04/2013 ha approvato le seguenti linee di indirizzo:

### **ATTO DI INDIRIZZO DEL CONSIGLIO COMUNALE PER IL BILANCIO DI PREVISIONE 2013 E TRIENNALE 2013 - 2015**

#### **PREMESSA**

Il presente documento intende individuare le scelte programmatiche e strategiche che saranno esplicitate nel Bilancio di Previsione 2013 del Comune di Jesi. L'esperienza degli atti di indirizzo approvati negli ultimi anni - laddove si preannunciavano sostanziali interventi puntualmente disattesi - consiglia di esplicitare in questa fase esclusivamente le linee economiche e finanziarie, che debbono rappresentare la cornice all'interno della quale costruire poi, voce per voce, capitolo per capitolo, un bilancio certo, credibile, che non imponga manovre aggiuntive in corso d'opera. Una volta definite queste linee guida, e fatte proprie dal Consiglio comunale, si potranno delineare al meglio interventi mirati, fermo restando che scelte programmatiche e strategiche non possono prescindere da una doppia consapevolezza: quella di dover sostenere un sempre più maggior numero di famiglie ed imprese in difficoltà a causa della grave crisi economica generale, e quella di avere sempre meno risorse a disposizione per far fronte all'erogazione di beni e servizi per la Comunità.

Nessun Bilancio di Previsione, per altro, potrà risultare credibile se non si tiene conto dello scenario del nostro Paese e di una congiuntura economica negativa che non ha precedenti.

Solo restando al confronto da un anno all'altro, il Comune di Jesi dovrà far fronte nel 2013 ad un ulteriore taglio dei trasferimenti statali pari a 1,4 milioni di euro, oltre a dover rispettare un patto di stabilità sempre più stringente e soffocante.

Sono questi elementi incontrovertibili che impongono massima prudenza su attese ed aspettative e chiamano il Consiglio comunale intero ad una seria e serena assunzione di responsabilità. Sono elementi che si sommano, tra l'altro, alle pesanti incertezze in materia di quantificazione dei trasferimenti statali, di applicazione dei tributi locali, quali la TARES o l'IMU, ed in materia di riscossione delle entrate comunali, dato che è prevista l'uscita di Equitalia dalla riscossione coattiva dei Comuni dal 1° luglio 2013. Proprio questo scenario assolutamente nebuloso, appesantito dall'assenza di un Governo legittimato dal voto popolare che possa assumere provvedimenti in favore dell'economia reale e della ripartizione di risorse tra gli enti locali, vede oggi la stragrande maggioranza dei Comuni in grave ritardo nella predisposizione dei rispettivi Bilanci di Previsione.

Come stabilito nelle linee programmatiche di mandato dell'Amministrazione comunale, i criteri generali su cui basare l'azione amministrativa dovranno porre un'attenta considerazione alle priorità ed ai costi delle attività previste nel 2013 e predisporre un'accurata revisione dei meccanismi di spesa basati sui costi storici, migliorando nel contempo l'efficienza e l'efficacia degli interventi.

## ENTRATE

Sul fronte delle Entrate dovrà essere mantenuta e rafforzata la lotta all'evasione fiscale. È un concetto ricorrente nelle linee di indirizzo dei Bilanci di Previsione. Ma per una efficace azione di antielusione servono azioni concrete che non si risolvano, come accaduto, in una mera operazione di contabilità finanziaria legata a quanto dovuto e quanto riscosso o da azioni di accertamento sicuramente lodevoli ma ancora circoscritte. Ecco perché si ritiene, su questo fronte, di poter invertire la rotta attraverso due interventi concreti:

- per le imposte dirette, attraverso le segnalazioni qualificate all'Agenzia delle Entrate che consentono al Comune di introitare parte delle risorse evase al fisco da parte dei contribuenti che hanno presentato dichiarazioni difformi dal reddito reale;
- per i tributi locali, attraverso una maggiore sinergia dei vari uffici comunali e del sistema informativo territoriale che dovrà contribuire a fornire informazioni dettagliate in campo urbanistico e patrimoniale.

In questa logica, dal punto di vista organizzativo, dovrà essere portato a compimento il progetto di “un ufficio” che gestisca unitariamente le entrate di natura patrimoniale, che allo stato attuale sono gestite da una galassia di singoli uffici, sulla base delle varie aree di competenza. Tale progetto, preliminarmente, consentirà un sicuro miglioramento nei tempi di riscossione delle varie entrate comunali. Inoltre, la previsione di siffatta struttura permetterà l'ottenimento di una più efficiente, efficace e controllata gestione degli incassi, la possibilità di ottenere risparmi a seguito delle economie di scala che si produrranno e, soprattutto, permetterà ai dipendenti del Comune, impegnati nell'erogazione dei singoli servizi, di svolgere le loro funzioni liberi dalla predetta mansione a tutto vantaggio della qualità del loro lavoro e del conseguente soddisfacimento delle richieste dei cittadini.

In materia di riscossione spontanea e coattiva, tenuto conto che Equitalia terminerà la collaborazione con le Amministrazioni comunali, dovranno essere studiate preventive soluzioni che, oltre a salvaguardare i crediti del Comune, possano al tempo stesso tener conto anche delle condizioni di disagio sociale sempre più presenti anche nella nostra città.

L'introduzione della Tassa sui Rifiuti e Servizi (TARES) comporterà inevitabilmente un aggravio della pressione fiscale per le famiglie senza che il Comune possa intervenire in qualche modo, dato che il nuovo calcolo, oltre a prevedere la copertura totale del costo del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, cosa che per altro già avviene nella nostra città, contempla anche oneri aggiuntivi per l'erogazione di beni pubblici fino ad oggi non contemplati. Solo un intervento del nuovo Parlamento, con il rinvio al prossimo anno dell'introduzione di questa nuova tassa, potrà scongiurare sia un nuovo incremento di spesa per le famiglie, sia quella impropria visione di un Comune esattore, visto che le maggiori entrate saranno incamerate dallo Stato attraverso una decurtazione dei trasferimenti.

Un netto e profondo miglioramento dovrà essere perseguito sul fronte della gestione del patrimonio immobiliare dell'ente. A tal fine nell'anno corrente verrà dato avvio ad una ricognizione strategica dello stesso. Detta operazione da un lato dovrà permettere all'ente di continuare nell'attività di dismissione del

proprio patrimonio non necessario e di gestire al meglio la redditività dello stesso, dall'altro lato di effettuare una valutazione del patrimonio strategico ai fini di una gestione oculata e lungimirante dello stesso.

Dal punto di vista delle entrate tributarie, l'incertezza sull'ammontare del gettito dell'IMU 2013, le cui norme sono state modificate dall'ultimo Legge di Stabilità, non consentono, ad oggi, di poter esprimersi compiutamente sulle aliquote 2013, pur avendo fiducia di un intervento legislativo, da più parti e su più fronti annunciato ed auspicato, che in qualche modo possa ridurre la pressione fiscale sui cittadini, rimodulando la proporzione di risorse che andranno allo Stato e quelle residuali che resteranno nella disponibilità del Comune.

Per garantire gli equilibri di bilancio, nonostante la costante riduzione dei trasferimenti statali, che dal 2010 per il nostro ente sono diminuiti di quasi 5 milioni di euro, sarà necessario migliorare l'efficienza della spesa e, solo se strettamente necessario, intervenire sulle aliquote fiscali, salvaguardando le fasce di reddito più basse.

Qualsiasi ulteriore nuovo intervento di agevolazione tributaria per categorie di soggetti più deboli, con particolare riferimento alle famiglie in difficoltà, potrà essere attuato, ed anzi è auspicabile riuscirci, con il giusto contrappeso finanziario e dunque con la precisa individuazione di uguali risorse da introitare o risparmiare rispetto a quelle che non saranno più previste in entrata.

Le tariffe dei servizi a domanda individuale, in assoluta controtendenza rispetto al quadro nazionale, e di tutti gli altri servizi erogati ai cittadini saranno mantenute inalterate o ridotte (ad esempio, le tariffe della refezione scolastica saranno diminuite) in modo da poter garantire a tutti l'accesso alle prestazioni comunali, senza ulteriori aggravii.

Al fine di favorire i cittadini che intendono ristrutturare le abitazioni ed i fabbricati produttivi, saranno ridotte le tariffe relative agli extra oneri da pagare sulle ristrutturazioni edilizie. Tale iniziativa è anche volta a favorire le attività svolte dalle imprese edili del territorio.

Dovranno inoltre essere attuate tutte le possibili strategie per attingere a fondi europei, statali e regionali per il finanziamento di investimenti e per il cofinanziamento di progetti correnti.

## **SPESE**

Dal punto di vista della spesa, dovranno essere reiterate le attività, già svolte ad inizio mandato, finalizzate alla verifica ed individuazione delle spese improduttive e alla loro conseguente eliminazione. Continuerà, pertanto, anche l'attività di rinegoziazione dei contratti di appalto vigenti ritenuti troppo

onerosi e, nel caso in cui sarà praticabile, verranno riportati all'interno dell'ente quei servizi che lo stesso è in grado di svolgere utilizzando il proprio personale ottimizzando, pertanto, la spesa interna.

Le sostituzioni del personale dipendente cessato dovranno essere effettuate non in misura proporzionale, ma tenendo conto della strategicità dei posti vacanti e cercando di sopperire alle funzioni svolte attraverso delle riorganizzazioni interne. Relativamente a quest'ultimo aspetto verrà posta in essere in sede di sostituzione del personale la massima attenzione verso gli Uffici tecnici dell'Ente che nel tempo hanno subito un incomprensibile depauperamento.

Il contratto di finanza derivata dovrà essere costantemente monitorato e, se possibile, come già deliberato in sede di Consiglio Comunale rescisso alle migliori condizioni per il Comune, tenendo conto in ogni caso del vantaggio economico conseguibile.

Le spese di gestione della struttura dovranno essere ridotte attraverso dei piani di razionalizzazione che migliorino l'efficienza e l'efficacia di tutti i servizi comunali.

Affinché siano presenti dei sostegni economici sia per le famiglie che per le imprese, dovrà essere garantito sia il fondo per il disagio sociale, rafforzando ulteriormente il rapporto con le associazioni di volontariato e di assistenza in maniera tale che vi sia una equa e monitorata redistribuzione delle risorse, sia il fondo di garanzia per le imprese, la cui compartecipazione nei mesi scorsi da parte del Comune di Jesi ha permesso l'accesso al credito a molte aziende che prima erano impossibilitate.

In considerazione dell'attuale degrado urbano la nostra città sarà oggetto, pur nelle attuali ristrettezze di bilancio, di manutenzioni straordinarie del proprio patrimonio, della viabilità e di tutte le infrastrutture. A tal fine verrà definitivamente interrotta l'abitudine delle vecchie Amministrazioni di utilizzare la parte preponderante degli introiti derivanti dal costo di costruzione per equilibrare la spesa corrente. I detti introiti, infatti, saranno impiegati esclusivamente per il finanziamento di spese di investimento finalizzate come già detto a ridare dignità al patrimonio e alle infrastrutture pubbliche.

Per quanto riguarda le società e gli enti partecipati sarà verificata la strategicità di ogni singola società garantendo come linea guida la diminuzione dei costi a carico del Comune, la riduzione nel numero delle partecipazioni, come imposto dalle vigenti norme ed il miglioramento dell'efficienza dei servizi erogati agli utenti.

Comune di Jesi, li 14-05-2013

Il Segretario

Il Direttore Generale

Il Responsabile del Programma

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Roberto Capobianco

Dott. Gianluca Della Bella

(solo per i comuni che non hanno il Direttore Generale)

Timbro  
dell'ente

Il Rappresentante Legale

Dott. Massimo Bacci

.....