

# **RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA**

**PER IL PERIODO:  
2015 - 2016 - 2017**

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

**COMUNE DI SAN MARTINO AL TAGLIAMENTO**

# INDICE GENERALE

1.1 Popolazione	Pag.	4
1.2 Territorio	Pag.	7
1.3.1 Personale	Pag.	8
1.3.2 Strutture	Pag.	11
1.3.3 Organismi gestionali	Pag.	12
1.3.4 Accordi di programma	Pag.	15
1.3.5 Funzioni esercitate su delega	Pag.	17
1.4 Economia insediata	Pag.	18
2.1 Fonti di finanziamento	Pag.	20
2.2 Analisi delle risorse	Pag.	21
3.1 Considerazioni generali programmi e progetti	Pag.	35
3.3 Impieghi per programma	Pag.	37
3.4 Programmi	Pag.	38
3.9 Fonti di finanziamento per programma	Pag.	57
4.1 Elenco opere pubbliche	Pag.	59
5.2 Dati analitici di cassa	Pag.	61
6.1 Valutazioni finali della programmazione	Pag.	65

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 1**

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

COMUNE DI SAN MARTINO AL TAGLIAMENTO

## 1.1 POPOLAZIONE

<b>1.1.1</b> - Popolazione legale al censimento del 2011		1.496
<b>1.1.2</b> - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.	1.525
di cui:		
maschi	n.	763
femmine	n.	762
nuclei familiari	n.	592
comunità/convivenze	n.	0
<b>1.1.3</b> - Popolazione al 1 gennaio 2013	n.	1.521
<b>1.1.4</b> - Nati nell'anno	n.	9
<b>1.1.5</b> - Deceduti nell'anno	n.	10
	saldo naturale	n. -1
<b>1.1.6</b> - Immigrati nell'anno	n.	64
<b>1.1.7</b> - Emigrati nell'anno	n.	59
	saldo migratorio	n. 5
<b>1.1.8</b> Popolazione al 31-12-2013	n.	1.525
di cui		
<b>1.1.9</b> - In età prescolare (0/6 anni)	n.	89
<b>1.1.10</b> - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.	104
<b>1.1.11</b> - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.	247
<b>1.1.12</b> - In età adulta (30/65 anni)	n.	770
<b>1.1.13</b> - In età senile (oltre 65 anni)	n.	315

<b>1.1.14</b> - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2009	0,98 %		
	2010	0,90 %		
	2011	0,45 %		
	2012	0,78 %		
	2013	0,59 %		
<b>1.1.15</b> - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2009	0,65 %		
	2010	0,58 %		
	2011	0,90 %		
	2012	0,53 %		
	2013	0,65 %		
<b>1.1.16</b> - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	1.610	entro il	31-12-2012
<b>1.1.17</b> - Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	4,10 %		
	Diploma	23,60 %		
	Lic. Media	28,50 %		
	Lic. Elementare	19,80 %		
	Alfabeti	24,00 %		
	Analfabeti	0,00 %		

## 1.1.18 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Attualmente, sono presenti sul territorio comunale 596 nuclei familiari di cui 156 con un unico componente, 173 con 2 componenti, 217 con un numero di componenti da 3 a 4, 45 con numeri di componenti da 5 a 7 e 1 con numero di componenti da 8 a 14, questi ultimi costituiti per la quasi totalità da lavoratori stranieri occupati stagionalmente nel Comune di San Giorgio della Richinvelda.

Dopo la chiusura di alcune grosse realtà produttive della zona, la situazione economica delle famiglie si è stabilizzata ad un livello di ricchezza inferiore.

L'Amministrazione Comunale, che si trova a dover far fronte alle necessità emergenti dalle conseguenze della crisi sulla popolazione, con la certezza di minori trasferimenti regionali, ha inteso comunque non aggravare la pressione fiscale locale, mantenendo invariate le aliquote e le fasce di esenzione esistenti, a tutela della parte di popolazione economicamente più debole.

## 1.2 TERRITORIO

<b>1.2.1 - Superficie in Kmq</b>		18,00
<b>1.2.2 - RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		2
<b>1.2.3 - STRADE</b>		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	7,00
* Comunali	Km.	12,00
* Vicinali	Km.	20,00
* Autostrade	Km.	0,00
<b>1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	DELIBERA DI C.C. N. 14 DEL 18.03.2010 - DGR N. 812 DEL 28.04.2010
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		<b>AREA INTERESSATA</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00
		<b>AREA DISPONIBILE</b>
		mq. 0,00
		mq. 0,00

## 1.3 SERVIZI

### 1.3.1 - PERSONALE

<b>1.3.1.1</b>					
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	1	1
A.2	0	0	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	4	3
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	2	1
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	2	1
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	1	1	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>TOTALE</b>	<b>10</b>	<b>7</b>

#### 1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2013:

di ruolo n.	8
fuori ruolo n.	0

<b>1.3.1.3 - AREA TECNICA</b>			<b>1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	0	0
C	1	0	C	1	1
D	1	1	D	1	0
<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA</b>			<b>1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	2	1	C	1	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
<b>1.3.1.7 - ALTRE AREE</b>			<b>TOTALE</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	1	2	C	6	5
D	2	1	D	4	2
Dir	0	0	Dir	0	0
			<b>TOTALE</b>	11	8
<b>1.3.1.8 - AREA TECNICA</b>			<b>1.3.1.9 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA</b>		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	0	6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
<b>1.3.1.10 - AREA DI VIGILANZA</b>			<b>1.3.1.11 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA</b>		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	2	1	6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0

<b>1.3.1.12 - ALTRE AREE</b>			<b>TOTALE</b>		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	1	2	6° Istruttore	6	5
7° Istruttore direttivo	2	1	7° Istruttore direttivo	4	2
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			<b>TOTALE</b>	11	8

### 1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2014				Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017							
1.3.2.1 - Asili nido	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	115	posti n.	115	115				115				115							
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
1.3.2.6 - Farmacie comunali				n.	0				n.	0				n.	0					
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km																				
- bianca				1,00				1,00				1,00				1,00				
- nera				2,50				2,50				2,50				2,50				
- mista				5,00				5,00				5,00				5,00				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km	21,00				21,00				21,00				21,00							
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.	0	hq.	1,60	n.	0	hq.	1,60	n.	0	hq.	1,60	n.	0	hq.	1,60				
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.	240	n.	247	n.	247	n.	247	n.	247	n.	247	n.	247	n.	247				
1.3.2.13 - Rete gas in Km				4,00				4,00				4,00				4,00				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile				5.180,00				5.180,00				5.180,00				5.180,00				
- industriale				0,00				0,00				0,00				0,00				
racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3				
1.3.2.17 - Veicoli	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2				
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.19 - Personal computer	n.	10	n.	10	n.	10	n.	10	n.	10	n.	10	n.	10	n.	10				
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)																				

### 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno 2014		Anno 2015		Anno 2016		Anno 2017	
1.3.3.1 - Consorzi	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1
1.3.3.2 - Aziende	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.4 - Società di capitali	n.	3	n.	3	n.	2	n.	2
1.3.3.5 - Concessioni	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.7 - Altro	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2

### 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

#### 1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

Z.I.P.R.: CONSORZIO ZONA INDUSTRIALE PONTE ROSSO

#### 1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i

PER Z.I.P.R.: COMUNI DI CASARSA DELLA DELIZIA, CHIONS, CORDOVADO, MORSANO AL TAGLIAMENTO, PRAVISDOMINI, SAN MARTINO AL TAGLIAMENTO, SAN VITO AL TAGLIAMENTO, SESTO AL REGHENA, VALVASONE ARZENE

#### 1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

NESSUNA

#### 1.3.3.2.2 – Ente/i Associato/i

#### 1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

NESSUNA

#### 1.3.3.3.2 – Ente/i Associato/i

#### **1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A**

AMBIENTE & SERVIZI SPA (SAN VITO AL TAGLIAMENTO)

LIVENZA TAGLIAMENTO ACQUE SPA (PORTOGRUARO)

ACQUE DEL BASSO LIVENZA PATRIMONIO SPA (società costituita per la gestione delle reti e degli impianti)

#### **1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i**

**Per Ambiente & Servizi** i Comuni di: Arba, Azzano Decimo, Brugnera, Casarsa della Delizia, Chions, Cordovado, Morsano al Tagliamento, Pravidomini, San Martino al Tagliamento, San Vito al Tagliamento, Sesto al Reghena, Valvasone Arzene, Zoppola, Fiume Veneto, Sacile, Fontanafredda, Porcia, Castelnuovo del Friuli, Pasiano di Pordenone, Pinzano al Tagliamento, Polcenigo, San Giorgio della Richinvelda, Spilimbergo.

**Per Livenza Tagliamento Acque SPA** i Comuni di : San Michele al Tagliamento, Portogruaro, Santo Stino di Livenza, Concordia Sagittaria, Fossalta di Portogruaro, Annone Veneto, Pramaggiore, Cinto Caomaggiore, Gruaro, Teglio Veneto, Caorle (in provincia di Venezia), Meduna di Livenza (in provincia di Treviso), Azzano Decimo, Chions, Fiume Veneto, Casarsa della Delizia, San Martino al Tagliamento, Valvasone Arzene, San Giorgio della Richinvelda, Pasiano di Pordenone, Pravidomini, Sesto al reghena, Cordovado, San Vito al Tagliamento e Zoppola in provincia di Pordenone

**Per Acque del Basso Livenza Patrimonio** i Comuni di : Annone Veneto, Cinto Caomaggiore, Concordia Sagittaria, Portogruaro, Pramaggiore, San Stino di Livenza (in provincia di Venezia) Meduna di Livenza (TV), Azzano Decimo, Chions, Fiume Veneto, Casarsa della Delizia, San Martino al Tagliamento, Arzene, Valvasone, San Giorgio della Richinvelda, Pasiano di Pordenone, Pravidomini, Sesto al reghena e Zoppola in provincia di Pordenone

#### **1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione**

- Servizio illuminazione votiva
- Servizio fornitura gas metano

#### **1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi**

Impresa privata: ditta Siel Impianti di Fagagna (UD)

Impresa privata: AMGA Azienda Multiservizi Spa (Udine)

#### **1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita)**

**Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)**

NESSUNA

**1.3.3.7.1 - Altro (specificare)**

**ASSOCIAZIONE INTERCOMUNALE TRA I COMUNI DI VALVASONE, ARZENE E SAN MARTINO AL TAGLIAMENTO EX LEGGE 1/2006.**

**C.A.T.O.I. - Consulta d'Ambito per il servizio idrico integrato nell'ambito territoriale ottimale interregionale "LEMENE".**

**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

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

## 1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

L'economia insediata è di tipo misto con prevalenza del settore agricolo dove sono presenti numerose aziende di medio-piccola dimensione, dedite alla coltivazione di mais, soia, alla viticoltura e alla frutticoltura anche di tipo sperimentale.

Sono altresì presenti sul territorio tre rinomate cantine.

Gli insediamenti produttivi, le attività artigianali e commerciali, colpite dalla grave crisi economica al momento hanno subito pesanti conseguenze.

Le prospettive per l'immediato futuro non sono molto confortanti tenuto conto che, in presenza dei vincoli imposti dal patto di stabilità anche il nostro Ente non riesce ad attivare alcuni investimenti che darebbero sicuramente impulso al settore produttivo e di conseguenza all'occupazione.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 2**

**ANALISI DELLE RISORSE**

COMUNE DI SAN MARTINO AL TAGLIAMENTO

## 2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

### 2.1.1 - Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	510.880,34	451.210,02	614.041,00	638.550,00	632.848,00	640.294,74	3,99
Contributi e trasferimenti correnti	751.982,39	760.354,49	859.535,08	710.423,42	626.134,97	626.403,58	-17,34
Extratributarie	311.182,46	280.203,31	351.118,05	511.314,91	326.964,49	329.138,73	45,62
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.574.045,19</b>	<b>1.491.767,82</b>	<b>1.824.694,13</b>	<b>1.860.288,33</b>	<b>1.585.947,46</b>	<b>1.595.837,05</b>	<b>1,95</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	14.516,52	2.530,00	0,00	0,00			
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.588.561,71</b>	<b>1.494.297,82</b>	<b>1.824.694,13</b>	<b>1.860.288,33</b>	<b>1.585.947,46</b>	<b>1.595.837,05</b>	<b>1,95</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	33.930,49	23.610,00	127.313,62	71.020,00	245.000,00	91.155,00	-44,21
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	14.795,79	1.146,98	11.727,43	12.336,01	2.445,92	0,00	5,18
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	62.194,00	0,00	28.072,57	0,00			
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>110.920,28</b>	<b>24.756,98</b>	<b>167.113,62</b>	<b>83.356,01</b>	<b>247.445,92</b>	<b>91.155,00</b>	<b>-50,12</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</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>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.699.481,99</b>	<b>1.519.054,80</b>	<b>1.991.807,75</b>	<b>1.943.644,34</b>	<b>1.833.393,38</b>	<b>1.686.992,05</b>	<b>-2,41</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
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	335.552,09	243.812,03	334.800,00	344.300,00	339.898,00	344.996,98	2,83
Tasse	174.379,25	206.545,99	278.291,00	293.300,00	292.000,00	294.347,76	5,39
Tributi speciali ed altre entrate proprie	949,00	852,00	950,00	950,00	950,00	950,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>510.880,34</b>	<b>451.210,02</b>	<b>614.041,00</b>	<b>638.550,00</b>	<b>632.848,00</b>	<b>640.294,74</b>	<b>3,99</b>

#### 2.2.1.2

I.M.U.							
	ALIQUOTE I.M.U.		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO 2015 (A+B)
	2014	2015	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
I.M.U. 1^ casa	4,000	4,000	4.358,00	4.358,00			4.358,00
I.M.U. 2^ casa	7,600	7,600	123.132,00	118.519,00			118.519,00
Fabbricati produttivi	7,600	7,600			145.767,00	147.929,00	147.929,00
Altro	7,600	7,600	0,00	0,00	145.726,00	147.123,00	147.123,00
<b>TOTALE</b>			<b>127.490,00</b>	<b>122.877,00</b>	<b>291.493,00</b>	<b>295.052,00</b>	<b>417.929,00</b>

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

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF : è stata confermata l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF del 2014 stabilita nel rispetto dei principi di proporzionalità discendenti dall'ordinamento costituzionale, nella seguente misura:

- da € 0 a € 15.000,00                      aliquota 0,00%
- da € 15.000,01 a € 28.000,00            aliquota 0,50%
- da € 28.000,01 a € 55.000,00            aliquota 0,51%
- da € 55.000,01 a € 75.000,00            aliquota 0,52%
- oltre € 75.000,00                          aliquota 0,53%

La soglia di esenzione è stata confermata a € 15.000,00. Ciò determina pertanto una previsione di entrata presunta pari ad € 60.000,00.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DEL DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI: Continua la gestione in convenzione con il Comune di San Vito al Tagliamento, in qualità di Comune Capo-Fila – giusta Convenzione approvata da questo C.C. nella seduta del 28.12.2007 e successivamente prorogata con delibere consiliare n. 42 del 21.12.2011, n. 33 del 28.11.2012 , n. 41 del 28.11.2013 e n. 58 del 27.11.2014; il gettito è stato determinato sulla base dell'incassato 2014.

IMPOSTA COMUNALE SUL CONSUMO DELL'ENERGIA ELETTRICA: L'addizionale comunale sui consumi di energia elettrica è stata abolita dall'anno 2012 e parzialmente sostituita da un contributo regionale.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA: Con il Decreto "Salva Italia" del 2011, l'I.C.I. è stata sostituita dall'I.M.U.

Tali nuove norme hanno previsto la reintroduzione dell'imposta sulla prima casa (si ricorda che l'ICI sulla prima casa era stata abolita con il D. L. 93/2008) ed hanno fissato le aliquote da applicare alla prima casa ed alle altre abitazioni. Le aliquote fissate per legge sono: 0,4% per la prima casa, 0,76% per le altre abitazioni e 0,2% per i fabbricati rurali strumentali. Per la prima casa e per una sola pertinenza nel 2012 è stata prevista la detrazione di € 200,00 più € 50,00 per ogni figlio di età non superiore a 26 anni, purché dimorante abitualmente e residente anagraficamente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale, fino ad un massimo di € 400,00 ( max. 8 figli). Le aliquote possono essere modificate in aumento o in diminuzione come segue: per la prima casa 0,2% in più o meno, per le altre abitazioni 0,3% in più o meno e fino allo 0,1% per i fabbricati rurali strumentali. E' stata rivista la base su cui calcolare l'ammontare dell'imposta fissando dei coefficienti, diversi da quelli per l'applicazione dell'ICI, da applicare alla rendita catastale che per la prima casa è 160.

Novità introdotta nel 2013 è che tutto l'introito per le unità immobiliari classificate in categoria D va versato allo Stato mentre al comune rimane il rimanente importo relativo alle altre abitazioni; successivamente è stata abolita l'imposta sulle abitazioni principali non di lusso, su fabbricati strumentali agricoli e sui terreni agricoli condotti da coltivatori diretti.

Nel 2014 è stata ripristinata l'imposta sui terreni agricoli e sono state modificate le regole per il calcolo del sovrageggiato IMU da restituire. A parziale compensazione della minore entrata sulla prima abitazione lo stato ha concesso un trasferimento, quantificato per il comune in € 67.980.

Nel 2015 sono state confermate le regole dettate per il 2014; con riferimento all'extrageggiato, si tratta di stima presunta in quanto la Regione non ha ancora comunicato la compartecipazione di ogni Comune, in quanto ancora non è noto quale trasferimento la Regione stessa dovrà attuare nei confronti dello Stato.

BASE IMPONIBILE: la base imponibile è determinata, partendo dal valore rivalutato della rendita catastale, mediante l'adozione di moltiplicatori definiti per gruppi omogenei di categorie.

ALIQUOTE: pur essendo prevista per i Comuni la facoltà di variare l'aliquota base prevista dal decreto c.d. "Salva Italia" entro limiti minimi e massimi diversi secondo le categorie di immobili, l'Amministrazione ha ritenuto mantenere inalterate le aliquote già stabilite a livello statale anche per il 2012 e precisamente:

**-Abitazione principale e sue pertinenze**  
**-Altri immobili**

<b>Aliquota</b>	<b>0,4%</b>
<b>Aliquota</b>	<b>0,76%</b>

**L'entrata prevista per la nuova imposta è stata quantificata in € 270.000,00. Tale somma è comprensiva dell'importo di € 145.540,85 che dovrà essere versato dal comune allo Stato in quanto è prevista l'invarianza di gettito a favore dell'ente locale.**

MAGGIORI INTROITI ICI PER ACCERTAMENTI ANNI PRECEDENTI: Continua sempre l'attività di accertamento dell'imposta in argomento relativamente ad esercizi precedenti.

TASSA PER OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE: Il gettito è stato previsto sulla base dell'incassato 2014.

TARI: E' la nuova imposta istituita nel 2014 in sostituzione della TARES applicata nel 2013; serve a finanziare il servizio di gestione dei rifiuti urbani ed assimilati e si applica agli immobili suscettibili di produrre rifiuti urbani.

E' composta da una quota fissa che serve a coprire i costi fissi del servizio ed una variabile per l'utilizzo del servizio da parte del contribuente. Le utenze domestiche pagano in funzione dei metri quadrati e del numero dei componenti del nucleo familiare. Le altre utenze pagano in funzione dei metri quadrati e degli indici medi di produttività dei rifiuti.

Si paga secondo le scadenze fissate dal Comune.

TASI: E' la nuova imposta sui servizi indivisibili, istituita nel 2014, che si applica sui fabbricati, compresa l'abitazione principale, e sulle aree fabbricabili così come definiti ai fini IMU. La base imponibile è la stessa dell'IMU e sono soggetti passivi sia il proprietario che l'inquilino che partecipa nella percentuale dal 10 al 30 per cento secondo quanto stabilito dal Comune.

L'aliquota base è l'1 per mille che può essere aumentata al 2,5 per mille. L'aliquota massima è determinata in modo che la somma TASI e IMU non superi il 10,6 per mille.

Si paga al 16 giugno ed al 16 dicembre.

Questo ente ha deliberato di introdurre un'aliquota del 2,2 per mille sulle abitazioni principali, prevedendo una detrazione di € 50 per ogni figlio di età non superiore a 26 anni fiscalmente a carico, purché dimorante abitualmente e residente anagraficamente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale, ed un'aliquota del 1 per mille per i fabbricati strumentali agricoli, optando per una tassazione sugli immobili esenti da IMU.

Tutte le norme di disciplina dei tributi saranno stabilite dall'apposito regolamento comunale, adottato a norma di legge, così come spetta al consiglio comunale l'approvazione delle tariffe del tributo entro il termine fissato da norme statali per l'approvazione del bilancio di previsione, in conformità al piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani, redatto dal soggetto che svolge il servizio stesso. In Regione Friuli Venezia Giulia la norma va letta in combinato disposto con quanto statuito dall'art. 14 comma 31 della LR 31.12.2012 n. 27, ai sensi del quale gli enti locali della Regione adottano i provvedimenti in materia tributaria e tariffaria prima dell'adozione del bilancio, e che gli stessi hanno effetto dall'esercizio successivo se:

- deliberati dopo l'approvazione del bilancio;
- deliberati prima dell'approvazione del bilancio, ma oltre il termine fissato dalle norme regionali per l'approvazione del bilancio;

Come poi specificato dall'art. 14 comma 32 della LR 31.12.2012 n. 27, in deroga da quanto statuito dal comma 31, si prevede che gli enti locali possano adottare provvedimenti in materia tributaria e tariffaria anche dopo l'adozione del bilancio e comunque non oltre la data fissata da norme statali per l'approvazione del bilancio, ma limitatamente:

- alle materie sulle quali siano intervenute modificazioni da parte della legge finanziaria dello Stato per l'anno di riferimento o da altri provvedimenti normativi dello Stato;
- ad aspetti conseguenti all'adozione di atti amministrativi o interpretativi da parte dello Stato o all'amministrazione finanziaria e tributaria che incidono sulle modalità di applicazione del tributo o della tariffa.

Data la sempre maggiore importanza rivestita dalle Entrate proprie, anche ai fini del mantenimento degli equilibri complessivi di Bilancio, viene assicurato l'impegno nella gestione di tutti i tributi comunali.

L'attenzione verrà focalizzata nello svolgimento di tutte le fasi di realizzazione di ogni singolo tributo e, nei casi di mancata riscossione, nell'esperire tutte le fasi del procedimento coattivo.

Il servizio tributi, in adempimento alle normative previste dallo Statuto del Contribuente, assicura trasparenza, semplificazione collaborazione con il contribuente nell'esecuzione dei propri compiti

#### **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:**

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

RESPONSABILE IUC. :	Responsabile del Servizio Tributi
RESPONSABILE IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO PUBBLICHE AFFISSIONI	Addetto incaricato del Comune di San Vito al Tagliamento
RESPONSABILE DEGLI ALTRI TRIBUTI	Responsabile Servizio Tributi

**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**  
**2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti**

**2.2.2.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	14.444,78	14.812,99	13.644,64	13.644,64	13.649,64	13.654,69	0,00
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	506.818,05	558.551,39	661.961,87	616.546,21	539.511,61	539.531,61	-6,86
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	19.156,18	21.286,58	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	211.563,38	165.703,53	138.928,57	35.232,57	27.973,72	28.217,28	-74,63
<b>TOTALE</b>	<b>751.982,39</b>	<b>760.354,49</b>	<b>859.535,08</b>	<b>710.423,42</b>	<b>626.134,97</b>	<b>626.403,58</b>	<b>-17,34</b>

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

**Risorsa 145 – 146 - 149**

Con l'entrata in vigore, nel corso del 1997, della legge costituzionale n.2/93 e del D.Lgs 9/97 si è attuato il passaggio della competenza sui trasferimenti agli Enti Locali del Friuli Venezia Giulia dallo Stato alla Regione. Conseguentemente lo Stato assicura esclusivamente le risorse per il finanziamento dei servizi indispensabili delegati e/o trasferite nella misura determinata dalla normativa statale.

In assenza di indicazioni da parte dello Stato gli importi si intendono confermati nel triennio.

**2.2.2.3 – CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE:**

Per l'anno 2015 i trasferimenti regionali hanno subito un consistente decremento rispetto all'annualità precedente, nonostante comprendano anche il contributo per n. 2 progetti cantieri lavori a cui l'Amministrazione ha aderito visto che tale iniziativa è finanziata per la quasi totalità dalla Regione (€ 15.034,60)

E' stato inoltre previsto un contributo regionale di €. 8.000,00 (a fronte di € 14.000,00 del 2014) per l'uso della lingua friulana ai sensi della Legge 482/1999 per la gestione in forma associata con il comune di Valvasone Arzene.

## **Risorsa 240**

La risorsa si riferisce all'assegnazione compensativa da parte dello Stato a seguito delle minori entrate derivanti dall'abolizione dell'Imposta Comunale sugli immobili adibita ad abitazione principale che viene riscossa per il tramite della Regione.

## **Risorsa 241**

La risorsa su esposta si riferisce a trasferimenti Regionali che la Regione assegna ai sensi della Legge n.431/1998 , art.11 per il fondo nazionale per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione – disciplinato tramite apposito regolamento Regionale approvato con L.R.6/2003 e successive modifiche ed integrazioni.

## **Risorsa 199 - 251 - 252**

Queste due risorse sono riferite ai contributi pluriennali erogati dalla Regione a parziale copertura degli oneri di ammortamento di mutui assunti per investimenti vari.

## **Risorsa 238**

Tale risorsa è stata istituita in quanto la L.R. 27/2014, art. 10, commi 28 - 33 ha previsto un fondo a favore dei Comuni e Province per il concorso (nella misura massima del 95%) agli oneri corrispondenti alle penalità connesse a operazioni di estinzione anticipata del debito. Questa amministrazione ha inteso estinguere anticipatamente il mutuo di € 150.500,00 contratto nel 2011 in quanto al momento l'opera non è realizzabile, neanche in un prossimo futuro, per problemi connessi al rispetto degli obiettivi del patto di stabilità.

## **Risorsa 255 - 256 - 257- 258 - 259**

La prime due risorse sono riferite ai contributi erogati dalla Regione per carta famiglia (L.R. 1/06, art. 10) e bonus Energia da erogare ai titolari di carta famiglia; la risorsa 257 si riferisce ai contributi assegnati dalla Regione F.V.G. a favore delle famiglie per le nuove nascite (cosiddetto Bonus Bebè), mentre le risorse n. 258 e 259 si riferiscono rispettivamente a contributi assegnati dalla Regione a sostegno delle famiglie numerose e per il superamento delle barriere architettoniche.

Alcuni di questi contributi risultano al momento sospesi dall'Amministrazione Regionale; in ogni caso non determinano un costo per l'Amministrazione in quanto il comune funge solo da tramite fra la Regione e il beneficiario.

## **Risorsa 223**

La risorsa si riferisce al contributo destinato al servizio di Protezione Civile per il monitoraggio sanitario dei componenti dello stesso che dal 2013 è stato affidato al comune.

## **Risorsa 290**

Il 1° gennaio 2015 è entrata in vigore la L.R. 12 dicembre 2014, n. 26 recante la disciplina di riordino del sistema Regione-Autonomie locali avviato dalla Giunta regionale con l'approvazione delle relative Linee Guida. Si tratta di un intervento riformatore che intende contemperare i principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa, con gli obiettivi di contenimento della spesa, di semplificazione istituzionale e di valorizzazione dell'autonomia locale.

Il capo II del Titolo V della legge sopra citata si occupa dello scioglimento delle forme collaborative di cui all'articolo 22 (associazioni intercomunali) della legge regionale 1/2006 e di quelle ad esse equiparate, ai sensi dell'articolo 46, comma 5 della medesima legge. In particolare, l'articolo 40 prevede che tali forme associative siano sciolte entro il 31 dicembre 2015.

Con la L.R. 04 agosto 2014 n. 15 "Assestamento del Bilancio 2014 e del pluriennale 2014-2016", è prevista, per accompagnare e supportare la riforma degli enti locali e, in particolare, delle gestioni sovra comunali, l'abrogazione - a decorrere dall'1 gennaio 2015 - delle disposizioni di cui agli articoli 26 e 27 della legge regionale 1/2006 che prevedono il sistema incentivante a favore delle unioni di comuni e delle associazioni intercomunali (Piano di valorizzazione territoriale).

## **Risorsa 295**

Si tratta del contributo per il finanziamento degli oneri relativi ai servizi socio - assistenziali previsti dalla L.R. 4/2001 e secondo quanto ulteriormente disposto nel Regolamento del Fondo Sociale Regionale. Dall'anno 2011 vengono riscossi dal Comune di San Vito al Tagliamento e successivamente rimborsati ai comuni facenti parte dell'ambito del sanvitese.

## **Risorsa 291**

E' confermata la quota del 5 per mille del gettito IRPEF che lo Stato trasferirà per attività sociali svolte dal Comune come prevede l'art.1, comma 337 della legge 23 dicembre 2005, n.266.

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

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

## **Risorsa 281**

Questa risorsa si riferisce al contributo Provinciale erogato e parziale copertura delle spese sostenute (per es. per lo smaltimento dei rifiuti) in occasione della tromba d'aria verificatasi il 13 agosto 2014 che ha arrecato gravi danni ad alcune abitazioni del sanmartinese.

## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.3 - Proventi extratributari

#### 2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	102.601,59	96.978,38	116.102,88	116.820,50	117.860,00	118.930,10	0,61
Proventi dei beni dell'ente	16.972,85	11.755,43	12.550,00	33.550,00	23.450,00	23.450,00	167,33
Interessi su anticipazioni e crediti	19.410,08	6.907,48	7.000,00	7.000,00	7.070,00	7.140,70	0,00
Utili netti delle aziende speciali e partecipate. Dividendi delle società'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	172.197,94	164.562,02	215.465,17	353.944,41	178.584,49	179.617,93	64,26
<b>TOTALE</b>	<b>311.182,46</b>	<b>280.203,31</b>	<b>351.118,05</b>	<b>511.314,91</b>	<b>326.964,49</b>	<b>329.138,73</b>	<b>45,62</b>

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

##### **ENTRATE EXTRATRIBUTARIE:**

##### **PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI – Risorsa 300 – 301 – 302 - 315 – 335 – 336 - 350 – 365 – 368 – 733**

Le risorse sopra elencate si riferiscono ad entrate derivanti dall'erogazione di servizi verso la cittadinanza. Gli stanziamenti per la maggior parte sono stati determinati sulla base dell'incassato 2014.

##### **PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE – Risorsa 505 – 506 - 556**

Le risorse su esposte si riferiscono:

- ai fitti percepiti da questa Amministrazione Comunale a seguito della locazione degli immobili di proprietà Comunale di Via XX Settembre, Via Armentarezza e Via Saletto Mazzurin. Si precisa che il contratto di comodato d'uso oneroso inerente quest'ultimo immobile stipulato verrà portato a scadenza al 31.12.2015 senza tacita proroga; ciò giustifica la contrazione dell'introito per gli anni futuri e il miglioramento dell'entrata per la presente annualità;
- al nuovo contratto di locazione del terreno di proprietà sito in Via Santa Fosca per l'installazione dell'impianto di telefonia mobile che verrà stipulato con la ditta Vodafone Omnitel B.V.;
- ai proventi derivanti dalla vendita della maggiore produzione di energia elettrica grazie al funzionamento del nuovo impianto fotovoltaico realizzato presso la Scuola Materna di cui circa la metà verranno destinati al Comune di Valvasone Arzene, che compartecipa al finanziamento dell'impianto stesso;

## **INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI - Risorsa 575**

La previsione degli interessi è stata determinata sulla base di una giacenza media di cassa di circa 200.000,00 euro al tasso d'interesse applicato sulla base della convenzione di tesoreria vigente, che prevede un rendimento pari all'euribor 3 mesi + 1,50. All'interno della risorsa trovano allocazione anche gli interessi che la Cassa Depositi e Prestiti riconosce all'ente sulle somme dei mutui non erogate, che comunque sono fortemente rideterminati in quanto si è provveduto alla riscossione della maggior parte delle quote residue.

## **PROVENTI DIVERSI – Risorsa dal 738 al 815 (Categoria 5)**

Le risorse di cui sopra si riferiscono a proventi e rimborsi da parte di cittadini e/o altri Enti per i vari servizi che questo Ente gestisce per conto proprio o per conto dell'Associazione Intercomunale (vedi Scuola Materna, Centro Sociale, Biblioteca, Corsi di nuoto, E-Government).

La **risorsa 771** comprende una quota dell'indennità di funzione del nuovo sindaco che volontariamente viene devoluta a sostegno delle attività culturali dell'Ente.

La **risorsa 784** riguarda rimborsi di retribuzioni ed oneri al personale da parte della Regione per dipendente in aspettativa sindacale che rispetto all'anno scorso è pressochè dimezzata in quanto il dipendente in questione è rientrato in servizio al 50%.

Fra tutte risultano comunque evidenti due entrate particolarmente importanti da considerarsi "una tantum":

- **Risorsa 762** che prevede il rimborso da parte della compagnia assicuratrice delle spese inerenti i lavori di straordinaria manutenzione da effettuarsi presso l'edificio "ex scuole elementari" a causa dell'incendio doloso verificatosi in data 07 aprile 2015;

- **Risorsa 797** che riguarda il rimborso da parte del nuovo comune Valvasone Arzene, in merito alla chiusura definitiva della contabilità del servizio acquedotto gestito in associazione sino al 2010 con gli ex comuni di Valvasone e Arzene. E' stato infatti effettuato un preciso lavoro di ricognizione degli insoluti a carico dei tre comuni associati con emissione finale dei dovuti ruoli coattivi.

Va sottolineato inoltre l'incremento notevole della **risorsa 815**: iva a credito dall'erario, determinato dall'applicazione della nuova normativa sulle registrazioni IVA per le attività commerciali (split payment e reverse charge).

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

**2.2.4.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	7.931,16	7.610,00	12.300,00	35.020,00	0,00	0,00	184,71
Trasferimenti di capitale dallo stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	24.605,20	16.000,00	77.000,00	0,00	245.000,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	1.394,13	0,00	38.013,62	36.000,00	0,00	91.155,00	-5,29
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	14.795,79	1.146,98	11.727,43	12.336,01	2.445,92	0,00	5,18
<b>TOTALE</b>	<b>48.726,28</b>	<b>24.756,98</b>	<b>139.041,05</b>	<b>83.356,01</b>	<b>247.445,92</b>	<b>91.155,00</b>	<b>-40,04</b>

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

**Categoria 1^ Alienazione beni patrimoniali**

In questa categoria troviamo sia la voce relativa alla vendita di aree comunali così come individuate nella delibera Giunta Comunale n. 48 del 13.04.2015 di ricognizione degli immobili di proprietà comunale suscettibili di alienazione e/o valorizzazione, sia la voce relativa alla concessione di n. 2 aree cimiteriali per le quali è già predisposto relativo contratto.

Tale introito viene continuamente monitorato durante il corso dell’esercizio, autorizzando le spese d’investimento, solo ad incasso accertato.

**Categoria 3^ Trasferimenti di capitale dalla Regione**

In questa categoria sono state inseriti alcuni investimenti la cui realizzazione dipende dalla concessione o meno del contributo richiesto alla Regione.

**Categoria 4^ Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico**

In questa categoria sono state inseriti alcuni investimenti la cui realizzazione dipende dalla concessione o meno del contributo richiesto alla Provincia.

**Categoria 5^ Trasferimenti di capitale da altri soggetti**

In quest’ultima categoria, sono previste le risorse derivanti dagli Oneri Bucalossi che vengono destinati ad opere di investimento. I contributi per il rilascio di permessi a costruire sono calcolati in base al piano regolatore, alle pratiche edilizie in sospeso e all’andamento degli accertamenti degli esercizi precedenti.

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

**2.2.5.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi oneri di urbanizzazione detinati a investimenti	14.795,79	1.146,98	11.727,43	12.336,01	2.445,92	0,00	5,18
<b>TOTALE</b>	<b>14.795,79</b>	<b>1.146,98</b>	<b>11.727,43</b>	<b>12.336,01</b>	<b>2.445,92</b>	<b>0,00</b>	<b>5,18</b>

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

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

Vedi nota precedente (2.2.4.2.)

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

Questa Amministrazione ha ritenuto per l'annualità 2015 di destinare i proventi degli oneri di urbanizzazione interamente per le spese di investimento.

## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.6 - Accensione di prestiti

#### 2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</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>

#### 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:

Per il triennio 2015 - 2017 non è prevista l'accensione di alcun mutuo.

#### 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:

L'Ente può contrarre nuovi mutui solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, al netto dei contributi statali e regionali in c/interessi, non supera per l'anno 2015 il 10% delle entrate accertate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente a quello in cui viene prevista l'assunzione del mutuo, ai sensi dell'art.204 del D.Lgs.18.08.2000, n.267.

#### Determinazione del limite alla contrazione dei mutui anno 2015

Titolo 1 – Entrate Tributarie (consuntivo 2013)	451.210,02
Titolo 2 - Entrate da trasf.Stato e Reg. (Consuntivo 2013)	760.354,49
Titolo 3 – Entrate extratributarie (Consuntivo 2013)	280.203,31
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.491.767,82</b>
10% entrate correnti	149.176,78
Interessi per mutui in ammortamento anno 2015	- 65.633,87
contributi erariali in c/interessi su mutui	+ 36.311,22
<b>Totale interessi (ancora assumibili)</b>	<b>119.854,13</b>

Come si evince dal prospetto precedente, il limite alla contrazione dei nuovi mutui è rispettato.

## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.7 - Riscossione di crediti e anticipazioni di cassa

#### 2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</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>

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

Per i limiti del ricorso all'anticipazione di tesoreria, si rinvia a quanto indicato al punto 2.2.6.3. relativo al tasso di delegabilità dei cespiti.

Per quanto attiene il ricorso alla anticipazione di cassa, si afferma che l'Ente non ha mai usufruito in quanto la giacenza media di cassa è più che sufficiente.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 3**

**PROGRAMMI E PROGETTI**

COMUNE DI SAN MARTINO AL TAGLIAMENTO

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

Il documento di programmazione economico/finanziario 2015/2017 riproduce parzialmente i contenuti degli "Indirizzi generali di Governo" approvati con le elezioni comunali.

Sotto il profilo istituzionale, dopo lo scioglimento dell'Unione dei Comuni, avvenuta in data 31.10.2004 e con l'entrata in vigore della L.R. 9 gennaio 2006, n.1, il nostro Comune insieme ai Comuni limitrofi di Arzene e Valvasone ha stipulato in data 25 maggio 2006 e s.m.i. la convenzione quadro dell'associazione intercomunale dei Comuni di Arzene, San Martino al Tagliamento e Valvasone, al fine di esercitare delle funzioni e gestire dei servizi in modo coordinato in un ambito territoriale adeguato sotto il profilo demografico, ambientale e socio-economico.

Rilevato che con Legge Regionale n. 20 del 05.11.2014 è stato istituito il comune di Valvasone Arzene mediante fusione dei comuni di Arzene e Valvasone il quale è subentrato, a norma dell'art. 3 della citata Legge Regionale, nelle posizioni e nei rapporti giuridici e patrimoniali attivi e passivi in essere nei comuni di Arzene e Valvasone.

Ciò ha determinato, a seguito del riassetto organizzativo del nuovo comune di Valvasone Arzene, la rinuncia, dovuta a una precisa volontà dei partners contraria all'espressa richiesta di continuazione e di ulteriore integrazione proposte da questa Amministrazione, al rinnovo delle convenzioni scadenti al 31.12.2014 quali:

- gestione delle entrate e servizi fiscali.
- servizi attività istituzionali, sviluppo economico e personale
- servizio e-gov

Le convenzioni attuative attualmente in essere sono le seguenti:

- coordinamento associazione intercomunale
- pre-post accoglienza scolastica,
- polizia municipale,
- servizi socio-assistenziali di competenza comunale: centro diurno anziani, progetto tre comuni, corsi di nuoto, soggiorni estivi per anziani, centri estivi per bambini e ragazzi, punto informa,
- scuola materna, elementare e media
- biblioteca comunale,
- mensa scolastica e delle procedure di appalto per la fornitura dei pasti,
- trasporto scolastico,
- impianti sportivi,
- servizio economico finanziario
- servizio lavori pubblici
- servizio urbanistica.

Oltre a ciò, continuano ad essere esternalizzati alcuni servizi quali gestione delle paghe, servizi cimiteriali, custodia cani randagi, sportello unico, servizio affissioni, pulizie dei locali, assistenza software ed hardware, fornitura pasti alla mensa scolastica e a domicilio.

Passando all'illustrazione delle principali variazioni, sui dati contabili, si precisa che le spese di personale previste tengono conto dell'assegnazione a comando fino a dicembre 2015 dell'addetto al servizio segreteria.

La voce indebitamento per contrazione di mutui ammonta per l'anno in corso in € 188.310,62 (spese in conto capitale titolo III + interessi Int.6) ed il vincolo è pari all'10,12% delle entrate correnti pari ad € 1.860.288,33.

Per l'esercizio 2016 tale vincolo scende a 8,59% per effetto della scadenza al 31.12.2015 di alcuni mutui per i quali era stata fatta la rinegoziazione oltre alla chiusura anticipata del mutuo come più volte evidenziato nella presente relazione, mentre per l'anno 2017 si stabilisce all' 8,53%. I dati sono al lordo delle specifiche contribuzioni annue assegnate dalla provincia e dalla regione.

Le spese in conto capitale previste nel Bilancio Pluriennale in esame sono da sempre vincolate all'effettiva erogazione di finanziamenti da parte della Provincia e/o dalla Regione, in quanto le entrate proprie dell'Ente, da poter destinare agli investimenti sono modeste.

### 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Numero programma	ANNO 2015				ANNO 2016				ANNO 2017			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo		
1	1.750.788,33	0,00	0,00	1.750.788,33	1.585.947,46	0,00	0,00	1.585.947,46	1.595.837,05	0,00	0,00	1.595.837,05
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.000,00	245.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.155,00	91.155,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	156.856,01	156.856,01	0,00	0,00	2.445,92	2.445,92	0,00	0,00	147.000,00	147.000,00
6	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>TOTALI</b>	<b>1.750.788,33</b>	<b>0,00</b>	<b>192.856,01</b>	<b>1.943.644,34</b>	<b>1.585.947,46</b>	<b>0,00</b>	<b>247.445,92</b>	<b>1.833.393,38</b>	<b>1.595.837,05</b>	<b>0,00</b>	<b>238.155,00</b>	<b>1.833.992,05</b>

**3.4 - Programma n. 1  
GESTIONE ORDINARIA DELL'ENTE**

Responsabile:

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

**3.4 - Programma n° 1  
GESTIONE ORDINARIA DELL'ENTE**

RESPONSABILI

BALOSSE Enrico – VALLAR Renè – LESCHIUTTA Paola - BIASUTTI Massimo

**3.4.1 - Descrizione del programma e finalità da conseguire:**

Questo programma "Gestione ordinaria dell'Ente" comprende in generale tutta la gestione corrente così come ripartita nelle 12 funzioni e servizi individuati dall'ex art.2, comma 3, lett. e) del D.P.R. 31.01.1996 n.194

L'Amministrazione Comunale intende continuare a garantire l'erogazione dei servizi essenziali, cercando di migliorare sempre più lo standard qualitativo nonché l'efficienza e l'efficacia degli stessi, nonostante la pesante riduzione dei trasferimenti Regionali da una parte e l'aumento di alcune spese fisse dall'altra, impongano all'Amministrazione Comunale scelte, a volte impopolari.

**3.4.2. – Risorse umane da utilizzare:**

Questo programma comprendendo la gestione ordinaria dell'Ente, investe tutto il personale dipendente, così come individuato nella deliberazione di Giunta Comunale n.100 del 14.10.2009 avente ad oggetto "Modifica pianta organica per accorpamento aree. Immediata eseguibilità"

**3.4.3. – Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per il raggiungimento degli obiettivi da conseguire sono tutti i beni mobili, macchine ed attrezzature di proprietà dell'Ente così come meglio specificate del Conto del Patrimonio.

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1**  
**GESTIONE ORDINARIA DELL'ENTE**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	13.644,64	13.649,64	13.654,69	
REGIONE	661.546,21	584.511,61	584.531,61	
PROVINCIA	7.500,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	27.732,57	27.973,72	28.217,28	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>710.423,42</b>	<b>626.134,97</b>	<b>626.403,58</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	116.820,50	117.860,00	118.930,10	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>116.820,50</b>	<b>117.860,00</b>	<b>118.930,10</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	923.544,41	841.952,49	850.503,37	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>923.544,41</b>	<b>841.952,49</b>	<b>850.503,37</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.750.788,33</b>	<b>1.585.947,46</b>	<b>1.595.837,05</b>	

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

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1**  
**GESTIONE ORDINARIA DELL'ENTE**  
**( IMPIEGHI )**

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)					
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%					
1	360.008,60	22,11	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	360.008,60	22,11	1	344.811,43	22,98	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	344.811,43	22,98	1	343.443,19	22,80	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	343.443,19	22,80			
2	124.987,67	7,68	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	124.987,67	7,68	2	123.590,57	8,24	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	123.590,57	8,24	2	124.904,20	8,29	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	124.904,20	8,29			
3	439.783,68	27,01	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	439.783,68	27,01	3	419.072,81	27,93	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	419.072,81	27,93	3	426.307,94	28,30	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	426.307,94	28,30			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	397.269,47	24,40	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	397.269,47	24,40	5	321.797,97	21,44	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	321.797,97	21,44	5	322.507,49	21,41	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	322.507,49	21,41			
6	65.633,87	4,03	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	65.633,87	4,03	6	50.850,47	3,39	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	50.850,47	3,39	6	46.684,59	3,10	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	46.684,59	3,10			
7	68.636,00	4,22	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	68.636,00	4,22	7	68.931,88	4,59	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	68.931,88	4,59	7	68.253,27	4,53	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	68.253,27	4,53			
8	152.540,85	9,37	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	152.540,85	9,37	8	152.540,85	10,17	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	152.540,85	10,17	8	152.540,85	10,13	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	152.540,85	10,13			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	19.251,44	1,18	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	19.251,44	1,18	11	19.035,37	1,27	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	19.035,37	1,27	11	21.713,53	1,44	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	21.713,53	1,44			
1.628.111,58						0,00				1.628.111,58		1.500.631,35						0,00				1.500.631,35		1.506.355,06						0,00				1.506.355,06	
Titolo III della spesa											Titolo III della spesa											Titolo III della spesa													
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)					
*	Entità	%	*	Entità	%	**	Entità (c)	%			*	Entità	%	*	Entità	%	**	Entità (c)	%			*	Entità	%	*	Entità	%	**	Entità (c)	%					
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00			1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00			1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00					
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00			2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00			2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00					
3	122.676,75	100,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00			3	85.316,11	100,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00			3	89.481,99	100,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00					
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00			4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00			4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00					
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00			5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00			5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00					
122.676,75												85.316,11												89.481,99											

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

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

\*\* Interventi per la spesa per investimento

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

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

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

**3.4 - Programma n. 2**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. E INVESTIMENTI FINANZIATI CON CONTR.DELLA REGIONE**

Responsabile:

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

**3.4 - Programma n° 2**  
**Realizzazione OO.PP. ed investimenti finanziati con**  
**Contributi regionali**  
RESPONSABILI  
BIASUTTI ing. Massimo - VALLAR Renè

**3.4.1 - Descrizione del programma e finalità da conseguire:**

Questo programma comprende la gestione degli investimenti finanziati con contributi Regionali. Come ogni anno la Giunta Comunale adotta uno schema di Programma Triennale dei Lavori pubblici che intende realizzare nel triennio in esame, contestualmente all'elenco annuale degli stessi.

**3.4.2. – Risorse umane da utilizzare:**

Questo programma comprendendo la gestione ordinaria dell'Ente, investe tutto il personale dipendente, così come individuato nella deliberazione di Giunta Comunale n.100 del 14.10.2009 avente ad oggetto "Modifica pianta organica per accorpamento aree. Immediata eseguibilità"

Il servizio è svolto in Associazione con il comune di Valvasone (ora Valvasone Arzene).

**3.4.3. – Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per il raggiungimento degli obiettivi da conseguire sono tutti i beni mobili, macchine ed attrezzature di proprietà dell'Ente così come meglio specificate del Conto del Patrimonio.

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2  
REALIZZAZIONE OO.PP. E INVESTIMENTI FINANZIATI CON CONTR.DELLA REGIONE  
(ENTRATE)**

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	0,00	245.000,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>0,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>0,00</b>	

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

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. E INVE- STIMENTI FINANZIATI CON CONTR.DELLA REGIONE**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015										Anno 2016										Anno 2017															
Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	Entità (a)	%	Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)			%	Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%				
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)					%			*	Entità (a)			%	*	Entità (b)	%	*					Entità (a)	%	*	Entità (b)	%			*	Entità (a)		
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	245.000,00	100,00	245.000,00	100,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00			
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	0,00	0,00				
	0,00			0,00			0,00		0,00			0,00			245.000,00		245.000,00			0,00			0,00			0,00			0,00		0,00				

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

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

\*\* Interventi per la spesa per investimento

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

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

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

**3.4 - Programma n. 3**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. E INVESTIMENTI FINANZIATI CON CONTR.DELLA PROVINCIA**

Responsabile:

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

**3.4 - Programma n° 3**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. ED INVESTIMENTI FINANZIATI**  
**CON CONTRIBUTI PROVINCIALI**  
RESPONSABILI  
BIASUTTI ing. Massimo - VALLAR Renè

**3.4.1 - Descrizione del programma e finalità da conseguire :**

Questo programma comprende la gestione degli investimenti finanziati con contributi Provinciali.

Per il dettaglio dei singoli interventi si rimanda al totale della categoria 4 del Titolo IV dell'Entrata.

**3.4.2. – Risorse umane da utilizzare:**

Questo programma comprendendo la gestione ordinaria dell'Ente, investe tutto il personale dipendente, così come individuato nella deliberazione di Giunta Comunale n.100 del 14.10.2009 avente ad oggetto "Modifica pianta organica per accorpamento aree. Immediata eseguibilità"

Il servizio è svolto in convenzione con il comune di Valvasone (ora Valvasone Arzene).

**3.4.3. – Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per il raggiungimento degli obiettivi da conseguire sono tutti i beni mobili, macchine ed attrezzature di proprietà dell'Ente così come meglio specificate del Conto del Patrimonio.

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3  
REALIZZAZIONE OO.PP. E INVE- STIMENTI FINANZIATI CON CONTR.DELLA PROVINCIA  
(ENTRATE)**

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	0,00	0,00	0,00	
PROVINCIA	36.000,00	0,00	91.155,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>36.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.155,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>36.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.155,00</b>	

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

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. E INVE- STIMENTI FINANZIATI CON CONTR.DELLA PROVINCIA**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015										Anno 2016										Anno 2017									
Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II						
Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	Consolidata					Di sviluppo		Entità (c)	%	Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)			%					
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)			%	*	Entità (a)			%	*			Entità (b)	%	*	Entità (a)	%					*	Entità (b)	%		
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	36.000,00	100,00	36.000,00	100,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	91.155,00	100,00	91.155,00	100,00					
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00					
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00					
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00					
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00					
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00					
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00					
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00					
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00					
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00					
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11			0,00	0,00	11			0,00	0,00	11			0,00	0,00				
	0,00			0,00			36.000,00		36.000,00			0,00			0,00			0,00			91.155,00		91.155,00						

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

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

\*\* Interventi per la spesa per investimento

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

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

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

**3.4 - Programma n. 4**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. E INVESTIMENTI FINANZIATI CON MUTUI**

Responsabile:

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

**3.4 - Programma n° 4**  
**REALIZZAZ. OO.PP. ED INVESTIMENTI FINANZIATI**  
**CON MUTUI**  
RESPONSABILI  
BIASUTTI ing. Massimo

**3.4.1 - Descrizione del programma e finalità da conseguire:**

Questo programma comprende la gestione degli investimenti finanziati mediante l'assunzione di mutui.  
Per il triennio 2015 - 2017 non è stata prevista alcuna contrazione di mutuo.

**3.4.2. – Risorse umane da utilizzare:**

Questo programma, investe il personale dell'area Tecnica, che si avvale anche della collaborazione del personale addetto all'Ufficio Segreteria e dell'Area Contabile per quanto riguarda le pratiche relative all'assunzione del mutuo, così come individuato nella deliberazione di Giunta Comunale n.100 del 14.10.2009 avente ad oggetto "Modifica pianta organica per accorpamento aree. Immediata eseguibilità"

**3.4.3. – Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per il raggiungimento degli obiettivi da conseguire sono tutti i beni mobili, macchine ed attrezzature di proprietà dell'Ente così come meglio specificate del Conto del Patrimonio.

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 4**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. E INVE- STIMENTI FINANZIATI CON MUTUI**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</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 IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 4**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. E INVE- STIMENTI FINANZIATI CON MUTUI**  
**( IMPIEGHI )**

Anno 2015										Anno 2016										Anno 2017												
Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%			Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%			Consolidata				Di sviluppo		Entità (c)	%							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)					%		*	Entità (a)	%					*	Entità (b)	%		*	Entità (a)					%	*	Entità (b)	%	
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00						
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00						
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00						
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00						
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00						
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00						
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00						
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00						
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00						
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00						
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00						
	0,00			0,00			0,00		0,00			0,00		0,00			0,00			0,00			0,00		0,00							

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

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

\*\* Interventi per la spesa per investimento

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

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

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

**3.4 - Programma n. 5**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. E INVESTIMENTI FINANZIATI CON FONDI PROPRI**

Responsabile:

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

**3.4 - Programma n° 5**  
**REALIZZAZ. OO.PP. ED INVESTIMENTI FINANZIATI CON**  
**FONDI PROPRI**  
RESPONSABILE  
BIASUTTI ing. Massimo - VALLAR geom. Renè - BALOSSI Enrico  
LESCHIUTTA Paola

**3.4.1 - Descrizione del programma e finalità da conseguire:**

Questo programma è finanziato con entrate proprie dell'Ente quali la vendita di alcune aree di proprietà comunale, loculi e aree cimiteriali e dagli introiti Bucalossi.

Quest'anno queste entrate sono un po' più consistenti rispetto agli anni precedenti in quanto tengono della concessione di n. 2 aree cimiteriali per un importo di € 15.550,00. A questi vanno aggiunti € 9.500,00 che derivano dalla vendita di loculi ed € 19.470,00 provenienti dalla vendita di alcune aree comunali. Si prevede inoltre un incasso di € 12.336,01 derivanti da proventi bucalossi.

Nel 2015 un'entrata cospicua è data dal rimborso da parte della compagnia assicuratrice delle spese che verranno sostenute per la manutenzione e sistemazione straordinaria dell'edificio comunemente denominato "ex scuole elementari" dovute all'incendio doloso verificatosi il 07 aprile 2015.

Gli interventi di spesa relativi a questo programma riguarderanno pertanto la manutenzione straordinaria dell'edificio "ex scuole elementari", all'ampliamento della palestra comunale oltre che alla realizzazione di n. 2 pensiline sulla strada provinciale e alla copertura dell'edificio accessorio al campo di calcio per la parte non coperta da contributo provinciale.

**3.4.2. – Risorse umane da utilizzare:**

Questo programma comprendendo la gestione ordinaria dell'Ente, investe tutto il personale dipendente, così come individuato nella deliberazione di Giunta Comunale n.100 del 14.10.2009 avente ad oggetto "Modifica pianta organica per accorpamento aree. Immediata eseguibilità"

Il servizio è svolto in convenzione con il comune di Valvasone (ora Valvasone Arzene).

### **3.4.3. – Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse strumentali utilizzate per il raggiungimento degli obiettivi da conseguire sono tutti i beni mobili, macchine ed attrezzature di proprietà dell'Ente così come meglio specificate del Conto del Patrimonio.

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 5**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. E INVESTIMENTI FINANZIATI CON FONDI PROPRI**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</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 IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>	<b>156.856,01</b>	<b>2.445,92</b>	<b>147.000,00</b>	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>156.856,01</b>	<b>2.445,92</b>	<b>147.000,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>156.856,01</b>	<b>2.445,92</b>	<b>147.000,00</b>	

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

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 5**  
**REALIZZAZIONE OO.PP. E INVE- STIMENTI FINANZIATI CON FONDI PROPRI**  
**( IMPIEGHI )**

Anno 2015										Anno 2016										Anno 2017												
Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II									
Consolidata		Di sviluppo			Entità (c)	%	Consolidata		Di sviluppo			Entità (c)	%	Consolidata		Di sviluppo			Entità (c)	%												
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)			%	*	Entità (a)	%	*			Entità (b)	%	*	Entità (a)	%			*	Entità (b)	%	*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%			
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	156.456,01	99,74	156.456,01	99,74	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	2.445,92	100,00	2.445,92	100,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	147.000,00	100,00	147.000,00	100,00
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	400,00	0,26	400,00	0,26	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	
	0,00			0,00			156.856,01		156.856,01			0,00			0,00			2.445,92		2.445,92			0,00			0,00			147.000,00		147.000,00	

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

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

\*\* Interventi per la spesa per investimento

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

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

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

**3.4 - Programma n. 6**  
**REALIZZAZ. OO.PP. ED INVESTIMENTI FINANZIATI CON CONTRIBUTI STATALI**

Responsabile: TECNICO-MANUTENTIVO-URBANISTICA-ED.PRIVATA-PROT.CIVILE

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 6  
REALIZZAZ. OO.PP. ED INVESTIMENTI FINANZIATI CON CONTRIBUTI STATALI**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</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 IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 6**  
**REALIZZAZ. OO.PP. ED INVESTIMENTI FINANZIATI CON CONTRIBUTI STATALI**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015										Anno 2016										Anno 2017																					
Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II						
Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	Entità (a)	%	Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	Entità (a)	%	Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%	Entità (a)	%	Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)			%	Entità (a)	%			
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)					%			*	Entità (a)					%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (b)							%	*	Entità (a)
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00						
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00						
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00						
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00						
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00						
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00						
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00						
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00						
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00						
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00						
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	0,00	0,00							
	0,00			0,00					0,00			0,00					0,00			0,00			0,00			0,00				0,00			0,00		0,00						

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

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

\*\* Interventi per la spesa per investimento

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

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

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

### 3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

N. Programma (1)	Previsione pluriennale spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO ( Totale della previsione pluriennale )							
	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre Entrate
1	1.750.788,33	1.585.947,46	1.595.837,05		2.616.000,27	40.948,97	1.830.589,43	7.500,00	0,00	0,00	0,00	437.534,17
2	0,00	245.000,00	0,00		0,00	0,00	245.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	36.000,00	0,00	91.155,00		0,00	0,00	0,00	127.155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	156.856,01	2.445,92	147.000,00		306.301,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI</b>	<b>1.943.644,34</b>	<b>1.833.393,38</b>	<b>1.833.992,05</b>		<b>2.922.302,20</b>	<b>40.948,97</b>	<b>2.075.589,43</b>	<b>134.655,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>437.534,17</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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 4**

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

COMUNE DI SAN MARTINO AL TAGLIAMENTO

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
				Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	SISTEMAZIONE IDRAULICA DEL TERRITORIO - CAP. 3821	9.4	2007		32.037,30		CONTRIBUTO REGIONALE
				400.000,00		367.962,70	
2	LAVORI DI AMPLIAMENTO SCUOLA MATERNA - CAP. 3133	4.1	2007		175.185,41	0,00	CONTRIBUTO REGIONALE E FONDI PROPRI
				175.185,41			
3	LAVORI DI AMPLIAMENTO SCUOLA MATERNA - CAP. 3133	4.1	2008		36.574,60		MUTUO
				50.600,00		14.025,40	
4	SISTEMAZIONE IDRAULICA DEL TERRITORIO - CAP.3821	9.4	2008		32.041,86		CONTRIBUTO REGIONALE
				400.000,00		367.958,14	
5	LAVORI DI COMPLETAMENTO PIAZZOLA ECOLOGICA - CAP. 3900	9.5	2011		0,00		CONTRIBUTO PROVINCIALE
				27.500,00		27.500,00	
6	LAVORI DI COMPLETAMENTO PIAZZOLA ECOLOGICA - CAP. 3902	9.5	2011		2.917,31	7.876,69	FONDI PROPRI
				10.794,00			
7	COMPLETAMENTO REALIZZAZ.PISTA CICLABILE V.LE RIMEMBRANZA - VIA XX SETTEMBRE - VIA SAN G.GLESIUT - CAP. 4603	8.1	2011		5.500,00		MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI
				150.500,00		145.000,00	
8	INTERVENTO FINALIZZATO ALLA PROMOZIONE DELL'EFFICIENZA ENERGETICA - POR FESR 2007-2013 - ASSE 5 - CAP. 4652	8.2	2014		0,00		CONTRIBUTO REGIONALE
				77.000,00		77.000,00	
9	INTERVENTO FINALIZZATO ALLA PROMOZIONE DELL'EFFICIENZA ENERGETICA - POR FESR 2007-2013 - ASSE 5 - CAP. 4653	8.2	2014		0,00		FONDI PROPRI
				23.000,00		23.000,00	

#### 4.2 – Considerazioni sullo stato attuale dei programmi: <sup>(1)</sup>

Analizziamo nel dettaglio lo stato di attuazione delle opere pubbliche meglio specificate nel prospetto precedente punto 4.1:

**Opera n. 1** : approvato progetto esecutivo - avviata la pratica per l'affidamento dei lavori;

**Opera n. 2 e 3**: lavori ultimati - rimane da liquidare incentivo RUP;

**Opera n. 4** : in attesa di apporre il vincolo preordinato all'esproprio;

**Opera n. 5 e 6**: in attesa di avviare la pratica per l'affidamento dei lavori;

**Opera n. 7**: approvato progetto esecutivo; opera ferma per i vincoli del patto di stabilità;

**Opera n. 8 e 9**: effettuata l'aggiudicazione dei lavori

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 5**

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

COMUNE DI SAN MARTINO AL TAGLIAMENTO

## 5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2013

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

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8				
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti				
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale		
<b>A) SPESE CORRENTI (parte 1)</b>												
1. Personale	267.570,46	0,00	33.284,39	0,00	596,39	0,00	0,00	30.349,65	0,00	30.349,65		
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Acquisto beni e servizi	167.919,34	0,00	0,00	121.292,52	7.937,58	22.929,88	0,00	71.450,11	0,00	71.450,11		
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	91,94	0,00	0,00	0,00	4.850,00	14.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. Trasferimenti a imprese private	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. Trasferimenti a Enti pubblici	180.354,52	0,00	49.922,15	134.864,48	0,00	1.295,33	0,00	30.637,13	0,00	30.637,13		
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Comuni e Unione di Comuni	177.959,56	0,00	0,00	122.961,48	0,00	1.295,33	0,00	30.637,13	0,00	30.637,13		
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Altri Enti amministrazione locale	2.394,96	0,00	49.922,15	11.903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	180.596,46	0,00	49.922,15	134.864,48	4.850,00	16.045,33	0,00	30.637,13	0,00	30.637,13		
7. Interessi passivi	4.353,10	0,00	0,00	12.180,35	0,00	0,00	0,00	59.554,93	0,00	59.554,93		
8. Altre spese correnti	88.498,62	0,00	361,74	0,00	272,57	0,00	0,00	325,75	0,00	325,75		
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	<b>708.937,98</b>	<b>0,00</b>	<b>83.568,28</b>	<b>268.337,35</b>	<b>13.656,54</b>	<b>38.975,21</b>	<b>0,00</b>	<b>192.317,57</b>	<b>0,00</b>	<b>192.317,57</b>		
Classificazione funzionale	9			10		11				12		TOTALE GENERALE
Classificazione economica	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	
<b>A) SPESE CORRENTI (parte 2)</b>												
1. Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	8.009,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339.810,59
- Oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	0,00	7.482,39	235.002,71	242.485,10	5.208,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	639.222,76
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	0,00	0,00	300,00	300,00	27.254,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.246,80
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00

5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	969,64	1.731,55	2.701,19	105.194,02	0,00	0,00	0,00	3.924,26	3.924,26	2.543,83	511.436,91
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	969,64	731,55	1.701,19	49.743,37	0,00	0,00	0,00	3.924,26	3.924,26	2.543,83	390.766,15
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	55.450,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.450,65
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.220,11
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	969,64	2.031,55	3.001,19	132.448,88	0,00	0,00	0,00	3.924,26	3.924,26	2.543,83	558.833,71
7. Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.088,38
8. Altre spese correnti	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	679,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.138,59
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	0,00	9.452,03	237.034,26	246.486,29	146.346,72	0,00	0,00	0,00	3.924,26	3.924,26	2.543,83	1.705.094,03

## 5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2013

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

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
<b>B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)</b>										
1. Costituzione di capitali fissi	23.364,55	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00	0,00	278.187,00	0,00	278.187,00
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	762,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	16.983,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	16.983,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	16.983,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	<b>23.364,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.983,43</b>	<b>0,00</b>	<b>810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.187,00</b>	<b>0,00</b>	<b>278.187,00</b>
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	<b>732.302,53</b>	<b>0,00</b>	<b>83.568,28</b>	<b>285.320,78</b>	<b>13.656,54</b>	<b>39.785,21</b>	<b>0,00</b>	<b>470.504,57</b>	<b>0,00</b>	<b>470.504,57</b>

Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE	
Classificazione economica	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi		
<b>B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 2)</b>													
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	72.304,72	22.229,82	94.534,54	74.339,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471.236,07
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762,84
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.983,43
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.983,43
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.983,43
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	0,00	72.304,72	22.229,82	94.534,54	74.339,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488.219,50
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	0,00	81.756,75	259.264,08	341.020,83	220.686,70	0,00	0,00	0,00	3.924,26	3.924,26	2.543,83	2.193.313,53	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 6**

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

COMUNE DI SAN MARTINO AL TAGLIAMENTO

## 6.1 – Valutazioni finali della programmazione:

L'attività legislativa della Regione Friuli Venezia Giulia ha determinato una serie di provvedimenti concretizzatisi in interventi settoriali, che costituiscono il quadro di riferimento dell'azione regionale nel triennio programmatico.

L'Amministrazione Comunale ha pertanto determinato la propria programmazione annuale e triennale secondo le linee guida impartite dalla programmazione Regionale.

Così come indicato dalla programmazione regionale, per la realizzazione della politica di sviluppo del territorio si sono combinate ed organizzate a livello locale le opportunità economiche, le risorse e gli operatori, nell'ottica di un consolidamento della complessiva azione di decentramento.

Infatti il processo di riorganizzazione dell'Ente teso sempre al miglioramento delle attività e dei servizi forniti, coniugato ad una maggiore necessità di contenere i costi, viene attuato attraverso forme di associazionismo intercomunale e convenzioni, nella prospettiva, inserita nelle linee programmatiche dell'amministrazione comunale, di offrire alla comunità di San Martino al Tagliamento ulteriori opportunità di sviluppo culturale, sociale ed economico mediante la realizzazione del progetto di fusione con il limitrofo comune di Valvasone Arzene.

San Martino al Tagliamento, lì 15 aprile 2015

Il Sindaco

Dott. Francesco Del Bianco

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario  
Leschiutta Paola

.....

Il Segretario Comunale

Dott.ssa Antonella Zampa

Timbro  
dell'Ente