



# COMUNE DI TRICESIMO

*Provincia di Udine*

## ***RELAZIONE***

***PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2013 - 2015***

# RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2013 - 2015

## INDICE DEL VOLUME

PREMESSA.....	pag. 1
PROGRAMMA ATTIVITA' TRIENNIO 2013 -2015.....	pag. 2
-Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo.....	pag. 2
-Funzioni di polizia locale.....	pag. 9
-Funzioni di istruzione pubblica.....	pag. 11
-Funzioni relative alla cultura.....	pag. 13
-Funzioni nel settore sportivo e ricreativo.....	pag. 14
-Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente.....	pag. 15
-Funzioni nel settore sociale.....	pag. 18
-Funzioni nel campo dello sviluppo economico.....	pag. 23
DATI FINANZIARI.....	pag. 24
-Riepilogo generale.....	pag. 25
-Bilancio di previsione 2013 – parte corrente-.....	pag. 26
-Bilancio di previsione 2013-parte straordinaria.....	pag. 27
-Dimostrazione situazione economica.....	pag. 28

-Controllo equilibri di bilancio.....	pag. 30
-Prospetto dimostrativo avanzo di amministrazione 2012.....	pag. 32
RELAZIONE FINANZIARIA.....	pag. 34
-Analisi delle risorse.....	pag. 36
ELENCO INVESTIMENTI FINANZIATI MEDIANTE IL RICORSO ALL'INDEBITAMENTO.....	pag. 48
ANALISI SPESA CORRENTE.....	pag. 52
-Analisi spesa per interventi.....	pag. 54
PROSPETTO MUTUI IN AMMORTAMENTO E ANDAMENTO INDEBITAMENTO NEL TRIENNIO 2013/2015 .....	pag. 71
SPESA CORRENTE SUDDIVISA PER CENTRI DI COSTO ED INTERVENTI.....	pag. 84
ANALISI DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO E DEGLI IMPIEGHI E PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE 2013/2015.....	pag. 97
INVESTIMENTI.....	pag. 104
SITUAZIONE AL 31.12.2012 DEI RESIDUI RELATIVI AD OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE) .....	pag. 109
RENDICONTO GENERALE DEL PATRIMONIO AL 31.12.2012.....	pag. 113
PERCENTUALE DI COPERTURA DEI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE.....	pag. 118

## PREMESSA

Riteniamo che la data così ritardata di presentazione di questo bilancio di previsione sia di per sé significativa del momento certamente eccezionale e difficile che il sistema Italia sta vivendo in un contesto economico debole, privo di vere prospettive di crescita e con drammatiche problematiche occupazionali.

L'importante diminuzione di parte dei trasferimenti regionali ci ha costretti ad un lungo e minuzioso lavoro per tentare di contenere al massimo la pressione fiscale di competenza comunale e, d'altro canto, assicurare i servizi generali resi alla collettività, salvaguardando quelli riservati alle fasce più deboli e fragili dei nostri concittadini.

Abbiamo introdotto per la prima volta, e per tutti i servizi a domanda individuale, l'ISEE (indicatore della situazione economica equivalente) modulando il costo dei servizi in funzione di quattro fasce di reddito con l'addebito totale del costo a tutti coloro che hanno un indicatore superiore a 15.000,00 euro.

L'introduzione e la relativa modulazione, hanno carattere sperimentale perché permetteranno all'Ente di verificare, a consuntivo, la percentuale di costo del servizio realmente coperto: non riteniamo l'ISEE un indicatore perfetto, ma il fatto che tenga conto dei componenti del nucleo familiare, della situazione reddituale (ISR) e di quella patrimoniale (ISP), ci ha indotti a ritenerlo un indicatore adatto a fotografare al meglio la situazione socio economica del nucleo familiare.

Anche dal lato delle entrate, ed in particolare nella determinazione delle tariffe dell'addizionale Irpef, abbiamo operato con un criterio solidale ed equitativo, esonerando ben 1269 contribuenti con redditi imponibili fino a 15.000,00 e modulando gli altri scaglioni di reddito, sulla base delle necessità di bilancio, con applicazione dell'aliquota massima (0,80%) a solo 169 contribuenti tricesimani che dichiarano un reddito annuo superiore a 75.000,00 euro.

Abbiamo coinvolto tutti gli uffici per cercare di dare un significato concreto al contenimento vero di tutti i costi dell'Ente ed abbiamo indicato il percorso che dovremmo perseguire se vogliamo mantenere i servizi erogati sia qualitativamente che quantitativamente, in funzione delle esigenze dei nostri concittadini e con particolare attenzione ai minori, ai diversamente abili ed a tutti coloro che presentano particolari criticità sia per motivi sociali che economici.

In ogni caso abbiamo dovuto operare alcuni tagli e per questo motivo abbiamo cercato di dare per primi il buon esempio riducendo del 30% le indennità del Sindaco e degli Assessori, con l'auspicio che dal livello locale si arrivi man mano a quello regionale e nazionale, per dare un segnale ai Cittadini che reclamano fatti e non vuote promesse e contenere la crescente disaffezione verso la res pubblica, figlia di atteggiamenti e provvedimenti pubblici che la popolazione rifiuta e non ritiene più di avallare.

## FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO

### AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE

La comunicazione istituzionale on line è l'attività prevista per le amministrazioni pubbliche con l'obiettivo di gestire, sviluppare e migliorare le relazioni delle istituzioni con i loro cittadini, mediante modalità di interazione, opportunità di partecipazione ed accesso tipiche della comunicazione via web.

La comunicazione istituzionale on line è parte integrante della comunicazione pubblica e rappresenta uno strumento strategico per il miglioramento della relazione tra amministrazione e Cittadino grazie alle sue essenziali caratteristiche di velocità, connettività universale, bassi costi ed interattività. La comunicazione istituzionale on line permette alle istituzioni di dialogare con i cittadini e di rilevare facilmente i loro bisogni ed il loro gradimento dei servizi e delle informazioni diffuse, affiancandosi alle modalità più tradizionali di informazione e di erogazione dei servizi.

In tale contesto, gli obiettivi che l'Amministrazione si pone, per il prossimo triennio, previa rivisitazione del sito esistente, sono: l'adozione del piano della trasparenza, l'informazione ai cittadini/utenti sulle tematiche di loro interesse riguardanti il Comune, far conoscere il Comune e promuovere i servizi anche attraverso la divulgazione delle loro attività, migliorare la trasparenza amministrativa, promuovere processi di semplificazione e organizzazione, adottando soluzioni e modalità gestionali innovative per i singoli servizi, attivare nuovi canali di controllo della qualità dei servizi, introdurre la customer satisfaction.

### ORGANIZZAZIONE

Il percorso di rivisitazione della struttura organizzativa, avviato nel 2012, ha visto l'approvazione, con delibera giunta n.56 del 29 aprile della riorganizzazione degli uffici e dei servizi. Il nuovo assetto approvato, ha come obiettivo il miglioramento dell'organizzazione, la razionalizzazione dei processi, la creazione di un ambiente di lavoro basato sulla professionalità, sulla collaborazione reciproca e sulle sinergie professionali, elementi tutti indispensabili per

affrontare le sfide derivanti da: innovazione, riforme , limitate risorse finanziarie, in un contesto caratterizzato da un aumento del disagio sociale e delle difficoltà delle famiglie.

E' impegno dell'Amministrazione migliorare la qualità dei servizi, riqualificare e ottimizzare la spesa, anche ricercando forme di collaborazione con altri Enti, valorizzare le professionalità interne, dare precise risposte ai Cittadini ed agli utenti dei servizi che, gravati da una forte pressione fiscale e dalle difficoltà che la crisi economica ha recato, chiedono al proprio Comune un forte segnale di cambiamento in termini di serietà, efficienza, efficacia, trasparenza.

Con il modello organizzativo approvato, l'Amministrazione vuole avviare una nuova modalità operativa, coinvolgendo e valorizzando tutti i Collaboratori, nella certezza che i cambiamenti, anche se inizialmente possono sembrare più impegnativi, con tempo daranno maggiore gratificazione e quella serenità che deriva dalla consapevolezza di gestire i compiti e le attività assegnati con strumenti e preparazione professionale adeguati.

Sono state istituite le seguenti Aree:

**Area Affari Generali, costituita da:**

- A) Servizi Generali, culturali, educativi, ricreativi e sportivi
- B) Servizi demografici

**Area Finanziaria, costituita da:**

- A) Servizio finanziario
- B) Servizio Tributi, attività economiche, provveditorato, economato, patrimonio

**Area Tecnica, costituita da:**

- A) Servizio lavori pubblici, ambiente, edilizia privata, pianificazione territoriale, gestione sicurezza luoghi di lavoro, sistemi informativi telematici telefonici;
- B) Servizio manutenzioni: manutenzione ordinaria immobili, aree verdi, servizi cimiteriali, servizi di igiene ambientale, supporto squadra protezione civile, manutenzione viabilità

## Area Vigilanza

Attività proprie del Servizio di Polizia locale , stante la necessità di presidiare il territorio per aumentare il senso di sicurezza dei cittadini, tutelare il

Rispetto dell'ambiente, garantire il rispetto delle regole soprattutto per quanto riguarda la circolazione, il traffico, l'utilizzo delle aree pubbliche.

## Casa di Riposo

Gestione della struttura a carattere residenziale e semiresidenziale, con tutte le attività alla stessa connesse.

L'impegno sul fronte organizzativo proseguirà con:

- l'analisi dei processi

- la semplificazione amministrativa , la revisione ed aggiornamento dei regolamenti in essere e l'adozione di quelli previsti dalle normative in vigore; -

-l'attivazione dei controlli interni all'Ente, come da Regolamento comunale approvato,

-il monitoraggio sul funzionamento del sistema di valutazione, della trasparenza ed integrità dei controlli interni da parte dell'Organismo indipendente di valutazione;

- la stesura del Piano anticorruzione a' sensi del D.Lgs.190/2012;

-l'introduzione di miglioramenti tecnici ed organizzativi al programma informatizzato del protocollo comunale.

## CONTROLLO DI GESTIONE

Nel corso del 2012 è stato avviato il Controllo di gestione per migliorare l'efficienza e l'efficacia delle attività svolte dai servizi dell'Ente e per sviluppare un forte orientamento ai risultati anche economici. E' un percorso ed un impegno importante sia per gli amministratori che per i responsabili degli uffici .Il piano dettagliato degli obiettivi, il piano della prestazione ed il PRO 2013 conterranno la definizione e formalizzazione degli obiettivi che verranno assegnati ai Responsabili di P.O. ed i monitoraggi in corso d'anno consentiranno di tenere sotto controllo la gestione ed introdurre tempestivamente i necessari correttivi.

Il controllo di gestione si integrerà con gli altri strumenti, sia in relazione alla valutazione della prestazione, che al grado di raggiungimento degli obiettivi posti dall'Amministrazione.

## PROGRAMMAZIONE- BILANCI

In sede di formazione del bilancio 2013 tutti i servizi sono stati ripartiti in centri di costo ed il fabbisogno finanziario per ciascun intervento analiticamente valutato, sono stati creati sottointerventi che, codificati, consentono una lettura e verifica più immediata dei dati finanziari ; è stata modificata l'impostazione delle relazioni al conto del bilancio e del bilancio di previsione, verranno messi a punto ulteriori meccanismi per il controllo finalizzati anche alla semplificazione delle attività di certificazione richieste dagli Organi di controllo.

Nel 2014, salvo proroghe, entrerà in vigore la riforma della contabilità statale e territoriale, approvata dal Parlamento al fine di garantire il monitoraggio ed il controllo degli andamenti della finanza pubblica e consentire il raccordo dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio con quelli adottati in ambito europeo; sarà un nuovo adempimento che dovrà essere affrontato con impegno e professionalità.

Nel 2012 e primi mesi del 2013 si è proceduto alla revisione straordinaria dei residui attivi e passivi, ma costante dovrà essere l'impegno degli uffici nell'attività di recupero dei crediti e nell'accelerazione delle procedure di spesa (salvi i limiti posti dal rispetto del patto di stabilità) al fine di evitare situazioni di squilibrio nei bilanci futuri.

Il contenimento delle spese è una priorità per l'Amministrazione che intende perseguire soprattutto attraverso il monitoraggio delle utenze, in particolar modo i consumi elettrici e di gas metano e delle spese di funzionamento.

Per il 2014 ed anni successivi le sfide di gran lunga maggiori per le progettualità degli enti locali s'incentreranno sul reperimento di finanziamenti comunitari, nel 2013 e fino al 2020 sarà prioritario il settore dell'innovazione, non solo energetica, come da proposta di quadro finanziario della Commissione europea. A tale fine nel bilancio 2013 viene prevista una consulenza progettuale per l'aggiornamento annuale e continuo sullo scadenziario bandi e finanziamenti di rilevanza per il Comune nel settore dell'Innovazione, risparmio energetico e sviluppo sostenibile in genere (incluso turismo), lo studio dettagliato dei bandi rilevanti, i contatti con gli uffici nazionali, regionali e istituzioni europee, i contatti con i centri di innovazione tecnologica, le agenzie di certificazione energetica, ecc.



## TRIBUTI

In attesa della riforma della fiscalità locale, proseguirà l'attività di accertamento e di lotta all'evasione attuata negli ultimi anni e che ha portato ad un significativo recupero tributario che già dal 2013 avrà effetti positivi sulle nuove tariffe TARES. Sarà necessaria una attenta verifica sui crediti del Comune in materia tributarie per accertamenti relativi agli anni pregressi al fine di evitare negative ricadute sui bilanci.

E' stato definito, sulla base di un regolamento tipo elaborato da Net spa in collaborazione con diversi comuni, il nuovo regolamento della Tares che andrà in vigore dal 2013; sulla base di una proposta in corso di definizione, relativamente alla Tares Net spa provvederà alla bollettazione, stampa, imbustamento, avvisi di accertamento per omesso pagamento, ecc. mentre il versamento da parte del contribuente avverrà direttamente al Comune.

Verranno migliorate le forme di comunicazione ed i servizi nei confronti dei contribuenti, previa verifica delle criticità e delle esigenze che saranno oggetto di verifica nei prossimi mesi.

## PATTO DI STABILITA'

Tutti i responsabili degli uffici saranno direttamente coinvolti nella programmazione, monitoraggio, certificazione finale del saldo di competenza mista previsto dal patto di stabilità e dovranno porre in essere, nella programmazione e svolgimento della propria attività, tutte le azioni che consentano la realizzazione delle entrate di competenza ed il contenimento dei pagamenti relativi agli investimenti, anche introducendo clausole nei contratti che tutelino il Comune da contenziosi, interessi passivi, ecc.

## PATRIMONIO

Nel 2013 si eseguiranno alcune ricognizioni del patrimonio disponibile ed indisponibile.

Verrà inquadrato il problema dell'acquisizione delle aree che in passato sono state utilizzate dal Comune per la realizzazione di opere pubbliche, ma che a tutt'oggi sono ancora intestate ai privati.

Nell'ambito dell'adeguamento degli edifici di proprietà comunale alle vigenti norme in materia di prevenzione incendi, verrà analizzato lo stato di fatto, con ricerca delle criticità e definizione delle priorità d'intervento.

In seguito alla predisposizione del piano di alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente, si valuteranno le possibilità e l'opportunità di alienazione di altri immobili di proprietà per i quali, al momento o per il brevissimo futuro, non sono ipotizzabili interventi finanziati con fondi propri o contributi di altri Enti. Contestualmente si valuterà la possibilità di interventi finanziati da eventuali investitori privati o a mezzo di contribuzioni da parte della Comunità Europea.

In riferimento a Villa Tartagna, considerata l'inalienabilità dell'immobile, a' sensi e per gli effetti del decreto di cessione al Comune da parte dell'Agenzia del Demanio, beni confiscati a' sensi dell'art.12 sexies del D.L. 306/1992 convertito con modificazioni dalla Legge 356/1992, e tenuta presente la disponibilità di privati ad intervenire su parte degli immobili, saranno oggetto di valutazione le possibili determinazioni sia parziali che totali in merito.

Per quanto attiene Villa Ciceri, è stata richiesta alla Regione, che ha concesso un contributo per 15 annualità, una proroga dei termini di inizio lavori, per consentire valutazioni sulla possibilità/opportunità di devolvere il contributo per la medesima tipologia di opera, da posizionare, però, in sito più idoneo.

Per i locali dati in concessione ad Associazioni Culturali e Sportive, si procederà al riesame delle convenzioni in essere ed in scadenza, inserendo clausole che garantiscano la tutela della conservazione degli immobili.

## LAVORI PUBBLICI

Dopo le recenti iniziative di rilancio edilizio del centro cittadino (costruzione del parcheggio interrato di Piazza Ellero, sistemazione Palazzo comunale e spazi contermini, si intende valorizzare il centro cittadino e le frazioni con opere di valorizzazione del territorio, soprattutto per la necessità di riqualificazione e manutenzioni di viabilità veicolare e pedonale che sono soggette ad intensi carichi di utilizzo e che pertanto necessitano di periodica manutenzione o riparazioni, oltre che il normale decadimento per vetustà delle finiture esterne, inoltre, fare fronte a nuove esigenze che vengono a crearsi per la normale dinamica urbanistica.

Al fine di creare migliore clima fra i cittadini e favorire l'aggregazione sociale si prevedono interventi di sistemazione di parchi comunali ed aree verdi di pubblica fruizione.

Nell'ambito delle scuole cittadine gli interventi riguarderanno la scuola d'infanzia, la scuola primaria e la scuola secondaria e saranno illustrati nella specifica Funzione.

Nel 2012 sono stati finanziati i lavori di riqualificazione del Villaggio Morena (1° lotto), non avviati, come pure quelli per la manutenzione di strade e marciapiedi, per le note problematiche connesse al patto di stabilità; nel piano triennale degli investimenti è previsto anche il finanziamento del 2° lotto che comprenderà la riqualificazione dei marciapiedi, la sistemazione della viabilità, la realizzazione della viabilità di collegamento ciclopedonale tra le piste Prust 8.13 e Prusst 8.20. Il tutto è finalizzato ad ottenere il rilancio di un'area residenziale di pregio del territorio e favorire il turismo ciclopedonale che dalla zona dell'udinese raggiunge la zona delle colline moreniche, con beneficio per il commercio ed il settore della ristorazione.

Altri interventi riguardano: il completamento dei locali ad uso archivio, manutenzione straordinaria vano ascensore e ristrutturazione rete telematica palazzo municipale, il rifacimento della struttura del glicine monumentale, la sistemazione della fontana di Piazza Garibaldi, la manutenzione della Caserma dei carabinieri, il completamento della palazzina per i servizi socio assistenziali, la manutenzione straordinaria del Teatro, realizzazione seconda casa dell'acqua.

Nel 2013 si prevede di ultimare le opere pubbliche cantierate nel 2012, in particolare la nuova palazzina per i servizi socio assistenziali, la installazione degli impianti fotovoltaici su cinque edifici comunali, la realizzazione (compatibilmente con i vincoli del patto di stabilità) della complanare alla SR 13 Pontebbana PRUSST azione 8.20.

#### UFFICI DEMOGRAFICI

Saranno migliorati i servizi resi ai cittadini attraverso l'adeguamento dei processi ai cambiamenti normativi sulla semplificazione amministrativa; verranno contenuti i tempi di gestione delle pratiche anagrafiche, nel rispetto della nuova legge in materia, verranno allineati i dati della popolazione residente alle risultanze del censimento della popolazione 2011, verrà esteso l'uso della PEC nella corrispondenza verso altri enti.

## FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE

Il servizio della Polizia Locale è gestito in convenzione con il Comune di Cassacco, che nel corso del 2013 sarà oggetto di rinnovo.

Oltre alle normali attività di vigilanza sull'osservanza delle leggi, dei regolamenti, delle ordinanze e degli altri provvedimenti amministrativi emanati dalle competenti autorità, dovrà curare la gestione della videosorveglianza, i controlli di polizia rurale, la gestione dei ruoli contravvenzionali pregressi.

È già stato oggetto di approvazione da parte del Consiglio comunale, il Piano della Sosta è stata affidata, in convenzione, a SSM spa la fornitura dei pacometri e la realizzazione degli interventi necessari per l'assoggettamento a pagamento di Piazza Ellero e del parcheggio interrato a livello -1; dovranno essere gestiti gli abbonamenti relativi alla concessione di stalli al livello -2, controllate le soste nelle varie zone definite dal piano della sosta e gestiti gli introiti dalla sosta a pagamento. Nei prossimi mesi dovranno essere altresì fornite dall'Amministrazione valutazioni sulla funzionalità del piano e proposte di miglioramento.

Nell'anno 2012, nell'ottica del risparmio e della vicinanza ai cittadini, si è provveduto all'interruzione del servizio dei "nonni vigili" e quindi alla gestione diretta di tale servizio ai cittadini; in coerenza con la motivazione e constatata la positività della sperimentazione, si continuerà in tale servizio.

La sicurezza dei cittadini, dei pedoni e dei ciclisti, passa anche attraverso la repressione degli eccessi di velocità tramite il sanzionamento delle violazioni relative. Il crescente contenzioso richiede una attenta conoscenza del Codice della strada ed il tempo necessario per la gestione dei ricorsi al Giudice di Pace.

### Progetto scuole/cittadinanza

L'educazione stradale ed alle norme civiche passa principalmente attraverso i cittadini di domani –ciascuno proporzionalmente all'età – con incontri educativo-formativi, in accordo con la Dirigenza dell'Istituto comprensivo, che possono far parte integrante dell'offerta formativa. Per quanto riguarda la popolazione si ritiene utili proporre aggiornamenti periodici semestrali su tematiche attinenti il Codice della strada e sue modifiche. Gli incontri si svolgeranno in collaborazione con la locale stazione dei Carabinieri.

### Progetto trasparenza

Con l'obiettivo di far conoscere i compiti svolti dalla Polizia municipale nella loro totalità, per aumentare la percezione della presenza della Polizia municipale sul territorio cittadino, verranno create pagine sul sito web del Comune con le attività svolte ed i luoghi di svolgimento, inserimento dei dati delle sanzioni al Cds elevate e ogni altro dato relativo ai servizi svolti.

## Progetto Igiene ambientale

Si sono riscontrati numerosi conferimenti di rifiuti da parte dei cittadini non residenti nel territorio comunale e quindi non permessi: con il controllo a campione si tende a disincentivare tale prassi, migliorando il sistema di raccolta a favore dei residenti: i controlli verranno eseguiti in collaborazione con il personale di Net spa ed i trasgressori verranno sanzionati.

## FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA

### PROGRAMMA/ATTIVITA'

Rientra nei programmi dell'Amministrazione l'istituzione del Consiglio comunale dei Ragazzi, il coinvolgimento ulteriore delle scuole nella partecipazione alle cerimonie commemorative celebrate in occasione delle festività civili, l'organizzazione, in accordo con la Dirigenza scolastica, della "Giornata della Memoria" e della "Giornata del Ricordo", per creare nei giovani una cultura di reciproco rispetto, tolleranza, convivenza civile.

Un particolare apprezzamento va alle Associazioni culturali tricesimane che si impegnano per far conoscere a studentesse e studenti la storia, i luoghi e le peculiarità del nostro territorio.

La giunta, a decorre dal prossimo anno scolastico, propone, per rendere più equa la partecipazione delle famiglie ai costi dei servizi di ristorazione e trasporto scolastici, l'introduzione dell'Isee, con l'introduzione di quattro fasce di reddito, sulla base delle quali verrà determinata la contribuzione a carico degli utenti.

Gli appalti per i servizi di ristorazione e di trasporto, tradizionalmente di durata annuale, saranno rispettivamente triennale e biennale, basati su capitolati particolarmente attenti agli obblighi a carico degli aggiudicatari, per garantire servizi sicuri e di qualità.

Per ovviare alle difficoltà manifestatesi durante l'anno scolastico appena trascorso, sarà predisposta l'automatizzazione della vendita dei buoni pasto, con l'installazione di un apparecchio erogatore. La gestione del servizio di prenotazione quotidiano dei pasti sarà, anche se gradualmente, totalmente informatizzato.

### INVESTIMENTI

Gli edifici scolastici saranno, nel corso del 2013 e 2014 (i lavori sono finanziati nel 2013, ma i limiti imposti dal patto di stabilità e l'attività didattica non consentiranno di concluderli entro l'anno) interessati da diversi lavori, al fine di renderli più accoglienti e fruibili da parte dei minori, allievi, studenti, docenti e personale non docente.

Presso la scuola dell'infanzia è prevista la sostituzione delle vetrate lesionate, compartimentazione della via d'accesso posteriore tra utenti mensa e atleti/utenti del palazzetto dello sport, la bonifica di alcuni servizi igienici ad uso dei minori, la tinteggiatura interna e la sistemazione dell'area esterna.

I lavori presso la scuola primaria consistono nella riparazione dell'impianto di distribuzione dell'acqua calda sanitaria e di riscaldamento del piano interrato e dei servizi igienici al piano interrato, la riparazione e/o sostituzione dei serramenti esterni e la sistemazione dell'area esterna.

Nella scuola secondaria è prevista la manutenzione dell'ascensore, il ripristino dell'impermeabilizzazione coperta zona custode, la riparazione degli aerotermi, il riassetto degli spogliatoi della palestra e la sistemazione dell'area esterna con ampliamento dell'area recintata e adeguamento struttura alle vigenti normative di prevenzione incendi.

## FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA

Le Associazioni culturali di Tricesimo sono una risorsa importante in quanto indissolubilmente legate al tessuto sociale, alla popolazione ed ai giovani; pertanto obiettivo primario dell'Amministrazione è la loro qualificazione e valorizzazione, con supporto ad uno sviluppo qualitativo ed alla autosufficienza organizzativa e propositiva.

Tali aiuti innegabilmente passano anche tramite un supporto economico alle stesse ed un cointeressamento nelle loro proposte culturali, ma soprattutto tramite un appoggio organizzativo e normativo mirato a selezionare manifestazioni che abbiano un impatto di richiamo sulla popolazione od un eco sovra territoriale a risonanza regionale o, ancor meglio, nazionale od estera, valorizzanti il nostro Comune e stimolando l'afflusso nella nostra realtà di visitatori interessati.

Nelle attuali condizioni di ristrettezze di bilancio vi è una reale necessità di collaborazione stretta fra il mondo dell'associazionismo e l'Amministrazione per valutare in coesione e condivisione i necessari sacrifici e rinunce.

Va sfruttato il buon risultato delle serate con l'autore per presentare scrittori emergenti e non, anche alla luce delle numerose nuove richieste di collaborazione.

Va coinvolta la struttura bibliotecaria, che da anni è in positiva crescita ed evoluzione, anche per la partecipazione al sistema bibliotecario dell'hinterland udinese (SBHU) cui il Comune aderisce, per ampliare i contatti e la diffusione delle notizie riguardanti eventi culturali.

Occorre ottimizzare l'uso, purtroppo oneroso, del Teatro comunale, quale strumento e riferimento per le associazioni stesse.

Vanno organizzati incontri ed eventi all'aperto, con ambientazione caratterizzata, tali da avere impatto visivo e di interesse, stimolando l'aggregazione e l'utilizzo di spazi verdi pubblici, ma anche di privati. Il tutto sempre rimanendo aperti a suggerimenti, consigli e collaborazioni da parte di chiunque.



## FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

I fondi di bilancio attuali, seppur ridotti rispetto al passato, saranno impiegati per il sostegno alle Associazioni sportive e del tempo libero mediante la concessione di contributi sia per attività sociale (contributi ordinari), che per le singole iniziative proposte durante l'anno.

Verrà dato sostegno alle iniziative e manifestazioni promosse da Associazioni aventi sede nel Comune, con particolare riferimento a quelli aventi carattere ricorrente e che abbiano riconosciuta popolarità.

Si darà sostegno a quelle attività sportive volte soprattutto a coinvolgere i ragazzi in sport di squadra, quale base di apprendimento delle attività di gruppo, dello spirito di collaborazione e di solidarietà, per il futuro inserimento nella società; il carattere educativo delle discipline sportive, infatti, è un mezzo di riunione e di crescita, di ampliamento delle conoscenze culturali e di lotta al razzismo ed alla violenza.

Nell'ambito della promozione e del sostegno alle Associazioni che praticano attività sportiva, l'Amministrazione continuerà a coordinare l'utilizzo delle strutture sportive del territorio per permettere lo svolgimento di partite di campionato, di allenamenti in preparazione di gare, nonché di attività fisiche in genere, di mantenimento e ricreative.

## FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

### URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO

Nel corso del 2013 verrà completato l'iter di approvazione:

- del piano comunale di classificazione acustica conseguente alle disposizioni normative di cui alla L.R. 16/2007 ed al D.P.G.R. 463/2009;
- del piano attuativo di iniziativa pubblica denominato zona A di Tricesimo capoluogo, dando pubblicazione sul BUR e confermando la sua esecutività.

Si provvederà, inoltre, ad avviare una verifica sulla disponibilità dei proprietari di aree oggetto di previsione di interesse pubblico (percorsi pedonali, ecc.) a cedere la proprietà di aree od eventuali diritti di passaggio a favore dei cittadini.

Nel piano investimenti 2013/2015 sono previsti investimenti per il finanziamento degli incarichi professionali finalizzati alla redazione delle seguenti varianti al PRG:

- Anno 2013: variante minimale di assestamento volta a rimodulare una serie di previsioni di piano, derivante dalle istanze di Concittadini volte alla riqualificazione di immobili che versano in condizioni di forte degrado e che potrebbero essere oggetto di recupero urbanistico.  
La variante che verrà proposta non comporterà ulteriore utilizzo di territorio comunale ai fini residenziali, bensì permetterà di riqualificare alcuni immobili e/o comparti degradati con sottoscrizione di convenzioni che consentiranno ai cittadini tricesimani di fruire di ulteriori aree verdi pubbliche.
- Anni 2014 e 2015: variante generale al PRG finalizzata alla rivisitazione completa dello strumento urbanistico, in funzione del mutato scenario demografico, sociale ed economico proiettata ad una maggiore attenzione verso le aree da destinare a verde pubblico e privato.  
In questo contesto sarà rivisto anche il regolamento edilizio, in modo da renderlo facilmente consultabile da parte non solo dei tecnici, ma anche di tutti i cittadini.

Lottizzazione Caneva A: nel 2013 è previsto l'avvio dei lavori di urbanizzazione primaria relativi alla lottizzazione denominata Via Caneva - comparto A -, lavori resi necessari per l'intervenuta scadenza del termine di dieci anni di cui all'art. 3 della convenzione, in assenza di cessione gratuita al Comune, da parte dei privati proponenti, delle aree necessarie per le opere di urbanizzazione primaria, ed ancor più per il fatto dell'intervenuta scadenza del termine di sei anni di cui

all'art.14 della convenzione stessa, senza completa realizzazione stanza delle opere di urbanizzazione primaria, circostanza che ha portato il Comune all'escussione della polizza fideiussoria di € 49.184,26 prestata a garanzia dell'intervento.

Il progetto preliminare dei lavori da eseguire ammonta ad € 111.284,70 e per l'importo eccedente quello della polizza escussa verrà posto a carico dei privati.

#### SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE

L'Amministrazione comunale, grata per l'impegno profuso negli anni dai volontari sia sul territorio comunale, sia nei diversi scenari nazionali colpiti da calamità naturali, si impegna a sostenere, a tutti i livelli, l'attività del gruppo di Protezione civile ed a collaborare con lo stesso per favorire l'adesione di nuovi iscritti.

La squadra di Protezione civile e antincendio boschivo collabora con le autorità preposte al controllo ed alla vigilanza del territorio, intervenendo in tutte le situazioni critiche con tempestività e professionalità, quali: sviluppo di focolai d'incendio, ricerca persone smarrite, pulizia di strade e marciapiedi innevati con spargimento di sale nel periodo invernale, supporto radio a varie manifestazioni, ecc.

All'attività operativa, si affianca quella umanitari - sociale: trasporto del prezioso cordone ombelicale e prossimo affiancamento al personale della Casa di Riposo per il trasporto di ospiti bisognosi di visite specialistiche o di esami radiologici presso i poli ospedalieri.

I volontari, dall'inizio dell'anno scolastico 2013/2014 saranno maggiormente presenti nelle scuole per portare avanti un progetto di sensibilizzazione dei giovani ai temi del volontariato civile. Inoltre, la squadra concorrerà a rendere più decorosi e fruibili gli spazi esterni di pertinenza dei plessi scolastici, contribuendo a sostenere l'Amministrazione nel programma di adozione delle aree pubbliche.

#### SERVIZIO DI IGIENE AMBIENTALE

Dal mese di maggio la raccolta dei rifiuti indifferenziati viene effettuata con il sistema "porta a porta", mediante bidoncino dotato di un codice identificativo dell'utente. Il sistema ha portato un significativo miglioramento della raccolta differenziata che è passata dal 56,42% del 2012 all'81,36% del primo mese di funzionamento. Tale aumento nella raccolta differenziata porterà il costo totale dell'appalto alla Net spa da € 621.000,00 del 2012 a

531.000,00 per il 2013 (dati previsionali) e comporta la necessità di incrementare il numero dei cassonetti stradali. Sempre dal mese di maggio la raccolta diretta del cartone presso le attività produttive è stata affidata alla Net spa, per concentrare tutto il sistema rifiuti in un unico interlocutore.

Al fine di agevolare i cittadini, sono stati ampliati gli orari per il conferimento in eco piazzola, con estensione fino alle ore 11 dell'orario del sabato e con aggiunta del martedì mattina.

Per il 2013 è previsto l'affidamento della gestione dell'ecopiazzola a ditta esterna, con modifica degli orari di apertura delle giornate di martedì e giovedì, che verranno portati al tardo pomeriggio.

Verranno, inoltre, acquisite le aree adiacenti all'ecopiazzola al fine di ampliarla e portare l'accesso su Via Julia.

Per il 2014 -2015, si prevede l'esecuzione dei lavori di ampliamento dell'ecopiazzola, la realizzazione di un nuovo box per la raccolta dei rifiuti (rifiuti da apparecchiature elettriche ed elettroniche), ulteriore sostituzione di cassonetti stradali, mentre l'obiettivo per la raccolta differenziata resta sopra l'80%.

#### PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE

Verranno eseguite le manutenzioni del verde dei parchi comunali e delle aree verdi che non saranno adottate, sarà valutata l'opportunità di abbattere i pini marittimi siti in alcune vie comunali, sostituendoli con nuove essenze arboree, allo scopo di evitare sinistri e garantire la pubblica incolumità dei passanti e dei mezzi.

A seguito dell'acquisizione delle aree della lottizzazione "Ambito 4 Ara Grande" e la realizzazione del nuovo centro civico, si completerà il centro di aggregazione, con particolare riguardo alle famiglie con bambini, installando un insieme di giochi presso le aree disponibili, mediante un intervento suddiviso in due lotti tra il 2013 e il 2014.

E' prevista una serie di interventi di piantumazione di essenze arboree sul territorio: il primo, da eseguirsi nel 2014 nel parco Robinson e zona giochi a Felettano; il secondo lotto, da eseguirsi nel 2015 presso i cimiteri, nel parco di S.Pietro in Zucco, nelle aree verdi di Via Europa Unita e Via Kennedy. Il terzo lotto di completamento dell'intervento di Via Kennedy, è previsto nel 2016.

Nel 2014 è prevista la sistemazione dell'area esterna al nuovo polo socio assistenziale, per renderla nuovamente fruibile ai residenti, soprattutto ai bambini, con l'installazione di nuovi giochi.

## FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE

### INTERVENTI A FAVORE DI MINORI

Vengono mantenuti i centri vacanze estivi che sono curati dall'Ambito socio assistenziale e che prevedono un progetto di conoscenza e scoperta dei diversi angoli e/o aspetti della nostra cittadina.

I centri vacanze estivi sono articolati su 7 turni settimanali consecutivi, con inizio dal 24 giugno.

Sono assicurate le integrazioni sia delle rette dei minori frequentanti la sezione primavera, che la compartecipazione alle quote degli asili nido presenti nei Comuni contermini.

### PARI OPPORTUNITA'

La pari opportunità è l'assenza di ostacoli alla partecipazione economica, politica e sociale di un qualsiasi individuo per ragioni connesse al genere, alla religione e convinzioni personali, alla razza e origine etnica, alla disabilità, all'età ed all'orientamento sessuale. Obiettivo dell'Amministrazione comunale è quello di mettere in atto politiche che permettano, in particolare alle donne, di avere le stesse opportunità degli altri individui. Con tale premessa gli interventi e le iniziative previste a sostegno delle donne sono:

-attività di baby sitting: è gestita in convenzione con altri Comuni; si terranno contatti con il Comune capofila per favorirne la divulgazione e si valuterà la possibilità di concedere aiuti alle famiglie che usufruiscono del servizio.

-nell'ambito del piano della sosta si verificherà la possibilità di istituire dei parcheggi, delimitati da strisce di colore rosa, riservati alle donne in stato di gravidanza ed a coloro che accompagnano bambini fino a 6 mesi di vita; riservandosi di valutare la possibilità di estendere, alle categorie indicate, l'esonero dal pagamento del ticket del parcheggio multipiano.

-verrà predisposto un foglio illustrativo dei servizi e degli aiuti a favore delle famiglie con figli minori, da consegnare all'atto della registrazione della nascita o della nuova iscrizione anagrafica.

-si verificherà, mediante la predisposizione di questionari da somministrare alle famiglie e sulla base delle disponibilità di bilancio, l'opportunità di creare, a partire dal 2014, centri estivi per bambini di età prescolare.

-si sosterrà, con modalità ed iniziative da definire, la giornata internazionale contro la violenza alle donne.

#### CONSULTA DELLA FAMIGLIA

E' obiettivo dell'Amministrazione istituire la Consulta della famiglia, sostenerne il funzionamento e valorizzarne le attività al fine di favorire la partecipazione popolare sulle scelte dell'Amministrazione relative alla famiglia: a tal fine si coinvolgeranno gli uffici nell'iter procedurale per la sua istituzione.

#### INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SICUREZZA SOCIALE

La Regione ha mantenuti i contributi della carta famiglia, ma ha ridotto sensibilmente il fondo regionale a sostegno delle abitazioni in locazione.

Visto il drastico taglio, e tenuto conto del disagio socio economico presente sul territorio e quotidianamente viene rappresentato dai Servizi sociali, nella proposta di bilancio sono quasi raddoppiati (€ 30.000,00) i contributi economici alle persone ed alle famiglie in difficoltà portandolo .

#### INIZIATIVE IN MATERIA DI ATTIVITA' GIOVANILI

Da quest'anno sono stati riportati nell'alveo naturale, rappresentato dall'Ambito socio Assistenziale, sia le borse lavoro giovani, che il centro aggregativo giovanile, che lo sportello informa giovani.

In particolare, per le borse lavoro giovani sono previsti due turni di complessive 72 ore cadauno, privilegiando i soli aspetti educativi e sociali in quanto ritenuti a maggiore valenza formativa rispetto alle scelte passate che privilegiavano il settore ecologico

Il centro aggregativo giovanile e lo sportello informa giovani coinvolgono giovani di Tricesimo e di Reana del Roiale.

#### INIZIATIVE A FAVORE DEGLI ANZIANI

L'unica voce importante di questo centro di costo è rappresentata dall'integrazione delle rette a favore dei cittadini di Tricesimo ospitati in strutture protette. Lo stanziamento è più che raddoppiato perché sono stati accolti cittadini che, per motivazioni varie, non sono in grado di far fronte con le loro risorse e /o con quelle delle persone civilmente obbligate, all'intero costo della retta.

La procedura per l'integrazione delle rette, tiene conto di quanto stabilito dal regolamento per l'accesso ai servizi ed alle prestazioni socio-assistenziali in vigore nell'Ambito socio assistenziale.

Alla luce di varie tematiche e tenuto conto di altrettante richieste formulate dal Comitato parenti della Casa di Riposo, sarà organizzato un primo incontro per illustrare alla popolazione l'importante figura dell'Amministratore di sostegno e la sua assoluta necessità in presenza di situazione di salute particolarmente problematiche.

#### CASA DI RIPOSO

La Casa di Riposo è una struttura protetta, ponte tra il modello alberghiero e quello ospedaliero che rende necessaria la coesistenza di interventi sanitari ed assistenziali accanto ad una buona qualità di vita individuale e collettiva, determinando la ricerca, ed il raggiungimento di un punto di equilibrio che, comprendendoli entrambi, li completi con il calore, la vicinanza emotiva e l'affettività.

Il Comune continuerà a fornire direttamente con il proprio personale prestazioni di tipo assistenziale, alberghiero, di socializzazione, di animazione, contestualmente a prestazioni di carattere riabilitativo, nella consapevolezza che la "qualità della vita" è determinata dal conseguimento di diversi obiettivi che si possono così sintetizzare: protezione, sicurezza, cura, prendersi cura, relazionalità, socializzazione, riabilitazione, mantenimento delle capacità psicotiche e dell'autostima, supporto alla progettualità, aiuto nei momenti di crisi.

Questa è la filosofia gestionale che ha ispirato la redazione del capitolato speciale di appalto che prevede l'affidamento dei servizi assistenziali, infermieristici, di animazione, di fisioterapia, di igiene ambientale, di ristorazione, di lavanderia e di coordinamento dei servizi stessi, per un periodo minimo di anni 5 estendibile ad 8 anni.

Nella determinazione delle rette si è introdotto per la prima volta il concetto di retta diversificata per gli abitanti di Tricesimo rispetto a quelli provenienti da altri Comuni: la diversificazione consiste in un maggiore importo di retta pari ad € 3 giornalieri per gli Ospiti non tricesimani. In ogni caso una analisi approfondita delle rette applicate in strutture similari della nostra Provincia, ha permesso di appurare che le rette applicate nel 2013 sono tra quelle più contenute.

Per una migliore comprensione della tematica rette, si precisa che mediamente gli ospiti tricesimani sono 38, mentre gli altri sono 58; con maggiore o minore grado di non autosufficienza sono presenti nella struttura una 90 di ospiti, di cui 6 autosufficienti.

E' stato analiticamente determinato il costo che il Comune sostiene per il funzionamento della Casa di Riposo : a tal fine va rilevato che il bilancio comunale concorre all'equilibrio del bilancio della Casa di Riposo con euro 45.234,35.

Nel corso dell'anno 2012 la struttura ha intrapreso un percorso formativo e di consulenza con una società specializzata, percorso che nel giro di due/3 anni comporterà l'acquisizione del marchio qualità e benessere; tale marchio ,riconosciuto dalla Direzione Regionale salute e protezione sociale, comporterà una notevole anticipazione dei requisiti che in futuro la Regione richiederà per l'accreditamento delle strutture assistenziali per anziani.

E' in fase di elaborazione la prima carta dei servizi nonché il regolamento per il funzionamento e l'accoglimento degli ospiti, e le prestazioni di servizi di volontariato.

La proposta del piano investimenti per l'anno 2013 contiene interventi per euro 407.076,00, finanziati per € 36.000,00 dal contributo della Fondazione Crup, per € 284.796,80 da contributi regionali e per la differenza con fondi comunali.

L'intera struttura potrà finalmente essere messa a norma e riqualificata dal seminterrato al secondo piano; piano quest'ultimo che dovrà accogliere sempre più ospiti con un grado di non autosufficienza pronunciato.

Per gli anni successivi, contando sugli auspicati contributi della Fondazione Crup e con fondi propri, sarà possibile mantenere sempre adeguata una struttura così importante.

Da ultimo, ma non certo insignificante sotto l'aspetto sociale, va sottolineato che la Casa di Riposo rappresenta la realtà locale con il maggior numero di addetti.



## SERVIZI CIMITERIALI

Gli interventi relativi ai servizi cimiteriali sono finalizzati alla soluzione dell'annoso problema delle infiltrazioni di acqua meteorica che danneggia le finiture delle tombe monumentali, la bonifica dell'impianto di illuminazione votiva per la perfetta messa a norma dello stesso, fronteggiare la crescente richiesta di ossari "di famiglia" per il contenimento delle ceneri dei cittadini, che in numero sempre maggiore scelgono la cremazione piuttosto che la sepoltura.

## FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

### COMMERCIO

Oltre all'attività ordinaria volta alla gestione dei procedimenti di competenza comunale in materia di commercio ed attività produttive, l'obiettivo è di concorrere alla valorizzazione ed al rilancio del tessuto commerciale/turistico: si dovrà partire da un'analisi complessa che si ritiene possa essere realizzata con il contributo fattivo di tutti i soggetti coinvolti, mediante la costituzione di una Consulta del Commercio.

Si intende così creare un'occasione di confronto con le categorie produttive per condividere sinergie per il rilancio delle attività economiche e turistiche, anche attraverso la creazione, nel territorio, di occasioni di attrazione di cittadini ed imprese mediante proposte incentivanti, quali, ad esempio: incentivi per miglioramenti strutturali volti alla valorizzazione degli immobili, utilizzo dei locali sfitti (con sgravi fiscali per il concedente) per mostre od altre iniziative che accrescano l'attrattività del centro cittadino, nonché la riqualificazione dell'arredo urbano.

Sarà pure valutata l'opportunità di istituire il mercato contadino.

## DATI FINANZIARI

**BILANCIO DI PREVISIONE 2013**  
**Riepilogo generale**

ENTRATE		SPESE	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	79.000,00		
ENTRATE CORRENTI (Titoli I , II, III )	9.432.955,15	SPESE CORRENTI (Titolo I)	8.340.862,77
ENTRATE DA ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI, RISCOSSIONE DI CREDITI (Titolo IV)	591.254,32	SPESE IN CONTO CAPITALE (Titolo II)	1.152.360,70
ACCENSIONE DI PRESTITI (Titolo V)	0,00	SPESE PER RIMBORSO PRESTITI (Titolo III)	609.986,00
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO TERZI (Titolo VI)	1.447.200,00	SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI (Titolo IV)	1.447.200,00
	<hr/>		<hr/>
<b><u>TOTALE GENERALE ENTRATE</u></b>	<b><u>11.550.409,47</u></b>	<b><u>TOTALE GENERALE SPESE</u></b>	<b><u>11.550.409,47</u></b>

**BILANCIO DI PREVISIONE 2013**  
(parte corrente)

ENTRATA		SPESA	
Descrizione	Previsione 2013	Descrizione	Previsione 2013
<b>Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE</b>		<b>Titolo I - SPESE CORRENTI</b>	<b>8.340.862,77</b>
- IMPOSTE	2.383.350,00		
- TASSE	675.000,00	<b>Titolo III - SPESE PER RIMBORSO PRESTITI</b>	<b>609.986,00</b>
- TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE	<u>2.000,00</u>		
<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>3.060.350,00</b>		
<b>Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>			
- DALLO STATO	49.573,80		
- DALLA REGIONE	2.335.830,59		
- DA ORGANISMI COMUNITARI	2.510,95		
- DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	<u>1.215.871,68</u>		
<b>TOTALE TITOLO II</b>	<b>3.603.787,02</b>		
<b>Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>			
- PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	2.125.080,00		
- PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	204.048,00		
- INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	48.200,00		
- UTILI NETTI DELLE AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE, DIVIDENDI DI SOCIETA'	0,00		
- PROVENTI DIVERSI	<u>391.490,13</u>		
<b>TOTALE TITOLO III</b>	<b>2.768.818,13</b>		
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO ALLA PARTE CORRENTE</b>	<b>79.000,00</b>	<b>AVANZO ECONOMICO APPLICATO INVESTIMENTI</b>	<b>561.106,38</b>
Proventi concessioni edilizie destinati a spese correnti a' sensi art. 1 comma 4 L.R. 6/2005	0,00		
<b><u>TOTALE ENTRATE CORRENTI</u></b>	<b><u>9.511.955,15</u></b>	<b><u>TOTALE SPESE CORRENTI</u></b>	<b><u>9.511.955,15</u></b>

**BILANCIO DI PREVISIONE 2013**  
(parte straordinaria)

ENTRATA

Descrizione	Previsione 2013	Descrizione	Previsione 2013
<b>Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI</b>		<b>Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>1.152.360,70</b>
- ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	12.172,82		
- TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	284.796,80		
- TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	294.284,70		
<b>TOTALE TITOLO IV</b>	<b>591.254,32</b>		
<b>Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>			
- FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE			
- ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI	0,00		
- EMISSIONE DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI			
<b>TOTALE TITOLO V</b>	<b>0,00</b>		
Avanzo economico applicato agli investimenti	561.106,38		
<b>TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE</b>	<b>1.152.360,70</b>	<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>1.152.360,70</b>

**DIMOSTRAZIONE SITUAZIONE ECONOMICA**

**BILANCIO DI PREVISIONE 2013**  
**Dimostrazione situazione economica**

ENTRATA		SPESA	
Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE	3.060.350,00	Titolo I - SPESE CORRENTI	8.340.862,77
		a dedurre:	
		oneri straordinari gestione corrente finanziati con l'avanzo di amministrazione	79.000,00
		a sommare:	
		Avanzo economico destinato a investimenti differenza	561.106,38 8.822.969,15
Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI	3.603.787,02		
Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.768.818,13	Titolo III - SPESE PER RIMBORSO PRESTITI	609.986,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>9.432.955,15</b>		
<b>DIFFERENZA FINANZIATA CON PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE</b>	<b><u>9.432.955,15</u></b>	<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b><u>9.432.955,15</u></b>



**CONTROLLO EQUILIBRI DI BILANCIO**

**CONTROLLO EQUILIBRI BILANCIO 2013**

SPESA		ENTRATA			AVANZO	TOTALE
TITOLI	IMPORTO	TITOLO I - II - III	TITOLO IV	TITOLO V		
TITOLO I Spese correnti	8.340.862,77	8.261.862,77	0,00	0,00	79.000,00	8.340.862,77
TITOLO II Spese in conto capitale	1.152.360,70	561.106,38	591.254,32	0,00	0,00	1.152.360,70
TITOLO III Rimborso di prestiti	609.986,00	609.986,00				609.986,00
<b>TOTALI</b>	<b>10.103.209,47</b>	<b>9.432.955,15</b>	<b>591.254,32</b>	<b>0,00</b>	<b>79.000,00</b>	<b>10.103.209,47</b>

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012**

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO INIZIALE DI CASSA			1.524.760,87
RISCOSSIONI	3.858.477,99	7.700.623,74	11.559.101,73
PAGAMENTI	3.654.091,99	7.575.323,34	11.229.415,33
FONDO DI CASSA AL 31.12.2012			1.854.447,27
RESIDUI ATTIVI	1.602.761,88	2.672.397,63	4.275.159,51
SOMMA			6.129.606,78
RESIDUI PASSIVI	3.100.640,00	2.659.452,54	5.760.092,54
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31.12.2012			369.514,24

## RELAZIONE FINANZIARIA

## RELAZIONE FINANZIARIA

Il bilancio di previsione 2013 pareggia in euro 11.550.409,47, di cui euro 8.950.848,77 per la parte corrente (titolo 1 e 3 di spesa), euro 1.152.360,70 per la parte investimenti ed euro 1.447.200,00 per i servizi per conto terzi.

La manovra di bilancio risente della preoccupante situazione economico finanziaria generale che ha inciso fortemente sugli importi stanziati dalla Regione a favore degli enti locali. La riduzione dei trasferimenti rispetto al bilancio 2012 ammonta ad euro 319.747,39, mentre gli incrementi di gettito dell'IMU hanno una destinazione vincolata a favore dello Stato, per il tramite della Regione FVG di euro 526.628,34.

Alla luce di questa situazione, l'Amministrazione comunale ha dovuto raggiungere il pareggio di bilancio incidendo sull'addizionale Irpef, con applicazione per scaglioni ed esonero dei redditi imponibili fino ad euro 15.000,00,

Diminuisce il gettito principale della Tares (ex tariffa di igiene ambientale), da euro 653.859,10 ad euro 600.000,00 per effetto della riduzione dei costi per la raccolta dei rifiuti, determinata dall'introduzione della raccolta porta a porta per i rifiuti indifferenziati, cessa l'addizionale ex ECA (già applicata alla Tarsu prima ed alla Tia poi) il cui gettito nel 2012 ammontava ad € 79.488,88; la maggiorazione Tares per i servizi indivisibili (euro 0,30/mq) verrà introitata dal Comune (fra i Servizi per conto terzi) e versata allo Stato, tramite la Regione.

Viene applicato l'avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2012, limitatamente all'importo di euro 79.000,00 a fronte di oneri straordinari per spese legali ammontanti a presunti euro 88.000,00 (la differenza è finanziata con entrate correnti), di cui euro 22.750,00 classificabili come debiti fuori bilancio.

Fra i trasferimenti regionali in annualità è previsto un introito di euro 626.381,97 per contributi già erogati dalla Regione ed introitati provvisoriamente fra i servizi per conto terzi; vengono destinati per euro 65.275,59, a parziale finanziamento di un debito fuori bilancio di euro 95.045,85 maturato nell'ambito della gestione della Casa di Riposo, e per euro 561.106,38 per gli interventi necessari e urgenti negli edifici scolastici.

Pesante è la situazione creata anche nella Regione FVG dal saldo di competenza mista, quale obiettivo del patto di stabilità, sanzionabile in caso di mancato rispetto.

Il programma dei lavori finanziato nel 2013, ammonta ad euro 1.152.360,70, di cui euro 407.076,00 riferiti alla Casa di Riposo (finanziati per euro 320.796,80 con contributi della Regione e di privati), euro 470.000,00 destinati a lavori nelle scuole, euro 111.284,70 a lavori di completamento opere di urbanizzazione nella lottizzazione Caneva A e per la differenza ad opere di minore entità.

## ANALISI DELLE RISORSE

## ENTRATE

### ENTRATE correnti

Le entrate correnti ammontano ad euro 9.432.955,15; la previsione assestata 2012 ammontava ad euro 8.181.795,48 (accertate in euro 8.115.771,21).

Le principali variazioni rispetto all'assestato derivano da:

### Entrate tributarie

- |                     |  |
|---------------------|--|
| - Previsione 2013   | € 3.060.350,00                           |
| - Accertamenti 2012 | € 2.619.582,81 differenza + € 440.761,19 |

### Variazioni incrementative:

IMU – gettito principale- : la previsione 2012 ammontava ad € 1.255.000,00 (accertate in € 1.266.546,75) e quella 2013 è di € 1.801.350,00; il gettito dei fabbricati di cat.D spetta allo Stato; in attuazione delle previsione di cui all'art.13 del DL 201/2011, convertito in legge 214/2011, la Regione assicura il recupero al bilancio statale del gettito dovuto da parte dei Comuni ricadenti nel proprio territorio ed il recupero a favore del bilancio regionale per la parte di spettanza a valere sulle risorse ICI prima casa. L'incremento rispetto all'accertato 2012 è di € 534.803,25

ma l'importo da versare alla Regione è previsto in € 526.628,34.

In questo momento comunque non è ipotizzabile l'evoluzione che la normativa sul tributo potrà subire nei prossimi mesi.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF: l'aliquota vigente nel 2012 era dello 0,28% ed assicurava un gettito di € 324.879,43; per consentire il pareggio del bilancio, oltre ai tagli alla spesa corrente, si è reso necessario, rimodulare le aliquote, esonerare i redditi imponibili fino a 15.000,00 euro (contribuenti n.1269- dato 2010, fonte Ministero dell'Economia e delle Finanze) ed individuare le seguenti aliquote e scaglioni, per i redditi superiori:

- |                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| - Redditi fino ad € 15.000     | esonerati |
| Redditi superiori ad € 15.000: |           |
| - Fino a 15.000                | 0,40%     |
| - Da 15.001 a 28.000           | 0,50%     |



- Da 28.001 a 55.000 0,60%
- Da 55.001 a 75.000 0,70%
- Oltre 75.000 0,80%

Il gettito conseguentemente stimato è di € 520.000,00, con un incremento rispetto all'accertato 2012 di € 195.120,57

Ed altre di minore entità

### **Variazioni diminutive**

TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI (ex TIA) : la previsione del gettito principale 2012 era di € 642.000,00, l'accertamento al 31/12 è stato di € 654.325,67, la previsione 2013 è di € 600.000,00 per effetto del contenimento dei costi per la raccolta, con conseguente rimodulazione delle tariffe. La differenza rispetto all'accertato 2012 è € 54.325,67

Inoltre l'attività accertativa relativa alla Tarsu ha registrato accertamenti per € 166.884,75; nel 2013 il gettito derivante dalla lotta all'evasione è stimato in € 55.000,00 per la Tarsu ed € 20.000,00 per la Tia, per cui la differenza è di € 91.884,75

ADDIZIONALE EX ECA ruolo TAR SU: l'introduzione della Tares ha soppresso l'addizionale ex ECA, per cui il minor gettito rispetto all'accertato 2012 e di € 81.932,07

ADDIZIONALE SUL CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA: è stata soppressa dall'1.4.2012 e sostituita da un trasferimento sostitutivo regionale. Il minor gettito rispetto all'accertato è di € 24.370,72

IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO PER ATTIVITA' COMMERCIALI : è stata trasferita al titolo 3° - entrate extra tributarie- € 10.998,38

CANONI OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE: sono trasferiti al titolo 3° - entrate extra tributarie- € 18.275,57

### **Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, della Regione e di altri enti del settore pubblico**

- Previsione 2013 € 3.603.787,02
- Accertato 2012 € 2.637.927,04 differenza + € 965.859,98

## Variazioni incrementative

TRASFERIMENTO REGIONALE CONNESSO ALLA GESTIONE DEL GETTITO TARES: la legge finanziaria regionale 2013 prevede che la Regione assicuri il recupero al bilancio statale del maggior gettito relativo al 2013 dei Comuni ricadenti nel proprio territorio, connesso al nuovo tributo. A tal fine la Regione ha accantonato risorse per 20 milioni di euro che verranno ripartite entro il 30 novembre 2013 a favore dei Comuni, in misura proporzionale al trasferimento ordinario spettante per il 2013.

€ 103.375,00

CONTRIBUTO REGIONALE PER I CANTIERI DI LAVORO-recente assegnazione-

€ 8.782,80

TRASFERIMENTI REGIONALI COMPENSATIVI MINORI INTROITI ADDIZIONALE IRPEF (gettito partite arretrate)

€ 10.850,00

CONTRIBUTI REGIONALI IN ANNUALITA':contributo riqualificazione Villaggio Morena e adeguamento annualità contributo costruzione parcheggio

€ 62.804,00

CONTRIBUTI REGIONALI IN ANNUALITA'- gettito partite arretrate-: trattasi di contributi introitati nei servizi per conto terzi per effetto del disallineamento (durata/decorrenza) rispetto al mutuo assunto per il finanziamento delle opere assistite da contributo

€ 626.381,97

TRASFERIMENTI AZIENDA SANITARIA ABBATTIMENTO RETTE CASA DI RIPOSO: nel 2012 era inserito fra le entrate extra tributarie

€ 541.039,14

TRASFERIMENTO DI FONDI PER I SERVIZI CONVENZIONATI: nel 2012 era inserito fra le entrate extra tributarie

€ 12.127,38

## Variazioni diminutive

TRASFERIMENTO REGIONALE ORDINARIO: il trasferimento ordinario 2012 ammontava ad € 1.721.314,65, quello 2013 ad € 1.411.875,00,per cui la riduzione è di

€ 309.439,65

TRASFERIMENTO REGIONALE PER ISTITUZIONE COMPARTO UNICO

€ 10.307,74

CONTRIBUTO REGIONALE PER IL CENTRO COMMERCIALE NATURALE

€ 59.365,08

Ed altre di minore entità.

## Entrate extra tributarie

- Previsione 2013	€ 2.768.818,13
- Accertato 2012	€ 2.858.261,36 differenza - € 89.443,23

## Variazioni incrementative

SANZIONI AMMINISTRATIVE AL CODICE DELLA STRADA	€ 11.013,80
PROVENTI TRASPORTI SCOLASTICI	€ 6.564,00
PROVENTI DELLA SOSTA	€ 30.000,00
PROVENTI MENSE SCOLASTICHE: per effetto della diversa contabilizzazione dei proventi relativi al primo semestre 2012	€ 90.958,52
PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI	€ 4.657,46
PROVENTI LOCAZIONI: arretrati Consorzio Acquedotto Cornappo	€ 18.000,00
PROVENTI CONCESSIONE STALLI DI SOSTA	€ 9.100,00
PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI: già ricomprese fra i proventi di conto capitale, al titolo 4° di entrata	€ 60.000,00
RIMBORSO PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	€ 55.300,00
RIMBORSO SPESE GENERALI DA CASA DI RIPOSO	€ 50.495,00
CONTRIBUTO GESTIONE IMPIANTI ENERGETICI	€ 15.000,00
IVA A CREDITO: già compresa fra le entrate tributarie	€ 11.000,00
CANONI OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE: già ricompresi fra le entrate tributarie	€ 19.000,00
PROVENTI EREDITA' KLJE INGEBORG	€ 34.440,00

## Variazione diminutive

PROVENTI CASA DI RIPOSO: le rette sono state incrementate di 1 euro/giorno per gli ospiti tricesimani e di 4euro/giorno per i non residenti; la previsione subisce una riduzione per effetto del trasferimento della quota corrispondente al contributo regionale erogato dall'Azienda per i servizi sanitari al titolo 2°- contributi e trasferimenti correnti

€ 455.300,75

SPESE PER IL CENSIMENTO

€ 49.674,40

## Entrate per alienazione ed ammortamento di beni patrimoniali e per trasferimento di capitali

-	Previsione 2013	€ 591.254,32	
-	Accertamento 2012	€ 18.150,00	differenza + € 573.104,32

La previsione 2013 è costituita da:

ALIENAZIONE DIRITTI DI SUPERFICIE	€ 12.172,82
PROVENTI C/ CAPITALE : rimborso oneri lavori completamento opere di urbanizzazione lottizzazione Caneva A	€ 111.284,70
PROVENTI ONERI DI URBANIZZAZIONE	€ 147.000,00
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE per acquisto attrezzature ed interventi adeguamento Casa di Riposo	€ 284.796,80
CONTRIBUTO FONDAZIONE CRUP per acquisto attrezzature Casa di Riposo	€ 36.000,00

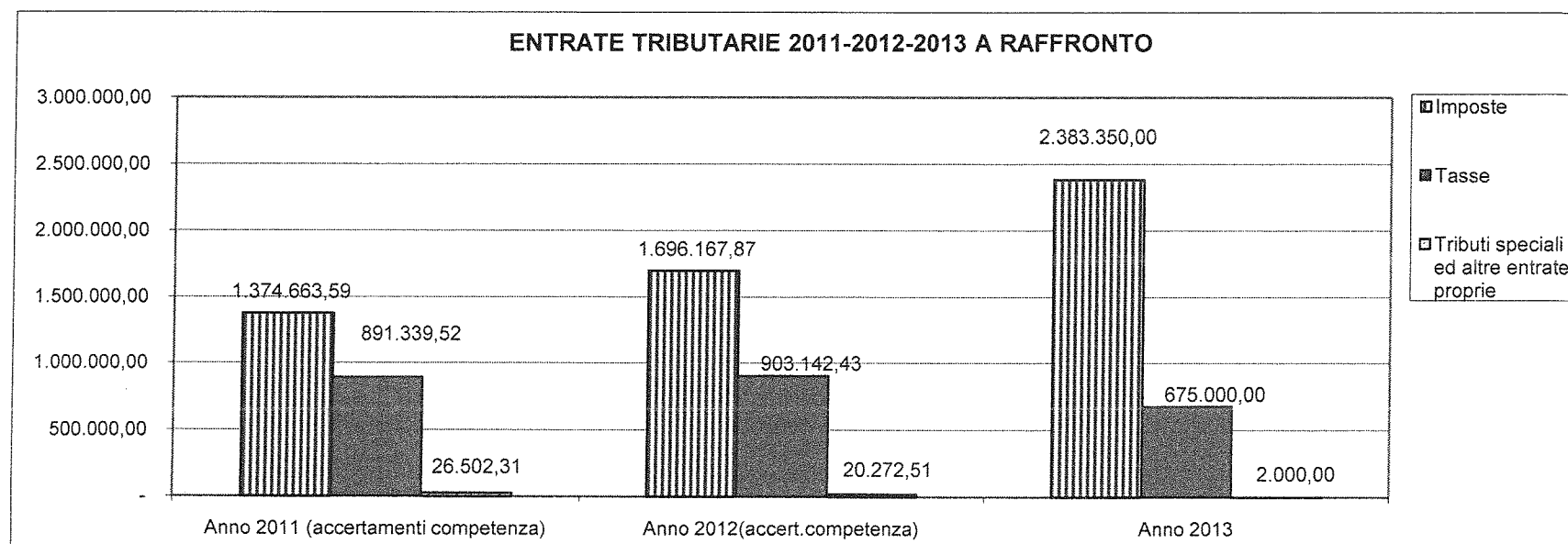
## Entrate da accensione di prestiti:

Non è prevista nel 2013 l'assunzione di mutui

## ANALISI DELLE RISORSE

### Entrate tributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2010 (accertamenti competenza)	Anno 2011 (accertamenti competenza)	Anno 2012 (accert. competenza)	Anno 2013	% scostamento della col. 5 rispetto alla col. 4	Anno 2014	Anno 2015
	2	3	4	5	6	7	8
Imposte **	1.353.161,43	1.374.663,59	1.696.167,87	2.383.350,00	40,51%	2.380.350,00	2.380.350,00
Tasse	647.398,50	891.339,52	903.142,43	675.000,00	-25,26%	640.000,00	640.000,00
Tributi speciali ed altre entrate proprie	25.564,96	26.502,31	20.272,51	2.000,00	-90,13%	2.000,00	2.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.026.124,89</b>	<b>2.292.505,42</b>	<b>2.619.582,81</b>	<b>3.060.350,00</b>	<b>16,83%</b>	<b>3.022.350,00</b>	<b>3.022.350,00</b>



**ANALISI DELLE RISORSE**  
**Proventi extratributari**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2010 (accertamenti competenza)	Anno 2011 (accertamenti competenza)	Anno 2012(accert.co mpetenzza)	Anno 2013	% scostamento della col. 5 rispetto alla col. 4	Anno 2014	Anno 2015
	2	3	4	5	6	7	8
Proventi dei servizi pubblici	2.180.174,85	2.315.955,01	2.435.624,10	2.125.080,00	-12,75%	2.155.080,00	2.155.080,00
Proventi dei beni dell'ente	71.084,22	69.930,04	73.200,55	204.048,00	178,75%	194.948,00	194.948,00
Interessi su anticipazioni e crediti	33.256,78	69.293,77	47.837,39	48.200,00	0,76%	35.200,00	35.200,00
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	0,00	0,00	0,00	-	0,00%	0,00	0,00
Proventi diversi	160.440,79	242.413,79	301.599,32	391.490,13	29,80%	359.222,13	338.222,13
<b>TOTALE</b>	<b>2.444.956,64</b>	<b>2.697.592,61</b>	<b>2.858.261,36</b>	<b>2.768.818,13</b>	<b>-3,13%</b>	<b>2.744.450,13</b>	<b>2.723.450,13</b>

**ANALISI DELLE RISORSE**  
**Contributi e trasferimenti correnti**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2010 (accert. di comp.)	Anno 2011 (accertamenti competenza)	Anno 2012 (accertam. competenza)	Anno 2013	% scostamento della col. 5 rispetto alla col. 4	Anno 2014	Anno 2015
	2	3	4	5	6	7	8
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	49.573,80	0,00%	49.573,80	49.573,80
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	3.072.232,25	3.128.523,07	2.587.000,00	2.962.212,56	14,50%	2.319.297,78	2.432.357,66
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	2.510,95	0,00%	2.510,95	2.510,95
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	57.151,16	66.236,76	50.926,95	589.489,71	1057,52%	568.362,87	568.362,87
<b>TOTALE</b>	<b>3.129.383,41</b>	<b>3.194.759,83</b>	<b>2.637.926,95</b>	<b>3.603.787,02</b>	<b>36,61%</b>	<b>2.939.745,40</b>	<b>3.052.805,28</b>

**ANALISI DELLE RISORSE**  
**Contributi e Trasferimenti di c/capitale**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2010 (accertamenti competenza)	Anno 2011 (accertamenti competenza)	Anno 2012 (accertamenti di competenza)	Anno 2013	% scostamento della col. 5 rispetto alla col. 4	Anno 2014	Anno 2015
	2	3	4	5	6	7	8
Alienazione di beni patrimoniali	99.655,76	85.929,49	106.946,02	12.172,82	-88,62%	10.000,00	10.000,00
Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	45.540,00	56.248,00	85.989,04	284.796,80	231,20%	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	1.162.028,02	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (esclusi proventi e oneri di urbanizzazione)	121.601,72	168.656,62	93.091,14	294.284,70	216,13%	200.000,00	200.000,00
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.428.825,50</b>	<b>310.834,11</b>	<b>286.026,20</b>	<b>591.254,32</b>	<b>106,71%</b>	<b>210.000,00</b>	<b>210.000,00</b>



**ANALISI DELLE RISORSE**  
**Proventi ed oneri di urbanizzazione**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2010 (accertamenti competenza)	Anno 2011 (accertamenti competenza)	Anno 2012 (accertamento di competenza)	Anno 2013	% scostamento della col. 5 rispetto alla col. 4	Anno 2014	Anno 2015
	2	3	4	5	6	7	8
Proventi e oneri di urbanizzazione	99.655,76	168.656,62	93.091,14	147.000,00	57,91%	160.000,00	160.000,00

**ANALISI DELLE RISORSE**  
**Accensione di prestiti**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2010 (accertamenti competenza)	Anno 2011 (accertamenti competenza)	Anno 2012 (accertamento di competenza)	Anno 2013	% scostamento della col. 5 rispetto alla col. 4	Anno 2014	Anno 2015
	2	3	4	5	6	7	8
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Assunzioni di mutui e prestiti	410.000,00	440.000,00	1.010.000,00	0,00	-100,00%	1.845.000,00	360.000,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>410.000,00</b>	<b>440.000,00</b>	<b>1.010.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00%</b>	<b>1.845.000,00</b>	<b>360.000,00</b>

**ELENCO INVESTIMENTI FINANZIATI MEDIANTE  
RICORSO ALL'INDEBITAMENTO**

**LEGENDA**

<b>MTU</b>	mutuo
<b>MTU CRE/10</b>	mutuo assistito da contributo regionale 10 anni
<b>MTU CRE/20</b>	mutuo assistito da contributo regionale 20 anni
<b>MTU CRE/15</b>	mutuo assistito da contributo regionale 15 anni

ELENCO INVESTIMENTI 2013 - 2015 FINANZIATI CON IL RICORSO ALL'INDEBITAMENTO

CENTRO DI COSTO	DESCRIZIONE OPERA	ANNO 2013	FIN 2013	ANNO 2014	FIN 2014	ANNO 2015	FIN 2015
<i>BIBLIOTECA COMUNALE</i>	Ristrutturazione e ampliamento Villa Ciceri			1.700.000,00	MTU CRE/15		
<i>SERVIZI CIMITERIALI</i>	Man.straord.copertura Cimitero monum. Capoluogo			€ 85.000,00	MTU		
<i>SERVIZI CIMITERIALI</i>	Costruzione nuova ala ossari e urne cinerarie Cimitero capoluogo			€ 60.000,00	MTU		
<i>STRADE E PIAZZE</i>	Riqualf. Villaggio Morena-2°lotto- (complet.intervento viabilità Via Michelangelo)					€ 260.000,00	MTU
<i>STRADE E PIAZZE</i>	Completamento strade e marciapiedi						
	TOTALE			€ 1.845.000,00		€ 260.000,00	

SPESA

**ANALISI SPESA CORRENTE**

## SPESA

SPESE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2010 (impegni di competenza)	Anno 2011 (impegni di competenza)	Anno 2012 (impegni di competenza)	Anno 2013	% scostamento colonna 5 rispetto a colonna 4	Anno 2014	Anno 2015
	1	2	3	4	5	6	7	8
Titolo 1° - Spese correnti		7.206.168,84	7.315.813,79	7.324.800,90	8.340.862,77	13,87%	8.024.763,39	8.009.482,44
Titolo 2° - Spese conto capitale		1.929.756,60	1.025.053,82	1.380.115,87	1.152.360,70	-16,50%	2.095.000,00	610.000,00
Titolo 3° - Rimborso di prestiti		558.844,86	543.046,43	568.635,15	609.986,00	7,27%	641.782,14	749.122,97
<b>TOTALE GENERALE</b> (escluse spese per servizi per conto di terzi)		<b>9.694.770,30</b>	<b>8.883.914,04</b>	<b>9.273.551,92</b>	<b>10.103.209,47</b>	<b>8,95%</b>	<b>10.761.545,53</b>	<b>9.368.605,41</b>



## **ANALISI SPESA PER INTERVENTI**

**ANALISI SPESA CORRENTE**  
**Quadro sintetico interventi a confronto**

INTERVENTO	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				
	Anno 2010 (impegni di competenza)	Anno 2011 (impegni di competenza)	Anno 2012(impegni competenza)	Anno 2013	Differenza (5 - 4)		Anno 2014	Anno 2015
	2	3	4		Importo	%		
				6	7	8	9	
1. Personale	2.421.168,33	2.467.060,72	2.362.136,33	2.281.246,26	-80.890,07	-3,42%	2.223.833,00	2.209.833,00
2. Acquisto beni di consumo e materie prime	372.997,10	391.806,83	293.952,37	255.606,00	-38.346,37	-13,05%	183.806,00	182.306,00
3. Prestazioni di servizi	3.151.357,25	3.179.954,28	3.405.808,40	3.617.611,87	211.803,47	6,22%	3.620.622,00	3.613.822,00
4. Utilizzo beni di terzi	16.200,00	16.504,95	16.851,87	37.700,24	20.848,37	123,72%	37.701,00	37.701,00
5. Trasferimenti	678.084,57	743.276,90	637.278,92	1.294.849,19	657.570,27	103,18%	1.294.860,53	1.294.510,53
6. Interessi passivi e oneri finanziari diversi	400.050,17	389.491,18	384.347,27	412.739,64	28.392,37	7,39%	382.426,14	422.078,66
7. Imposte e tasse	158.482,60	119.424,18	176.684,11	184.388,84	7.704,73	4,36%	176.020,57	176.020,57
8. Oneri straordinari gestione corrente	7.828,60	8.204,75	47.651,63	206.192,76	158.541,13	332,71%	18.000,00	18.000,00
9. Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
10. Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	14.200,00	14.200,00	0,00%	14.200,00	14.200,00
11. Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	36.327,97	36.327,97	0,00%	73.294,15	40.660,68
<b>TOTALE</b>	<b>7.206.168,62</b>	<b>7.315.723,79</b>	<b>7.324.710,90</b>	<b>8.340.862,77</b>	<b>1.016.151,87</b>	<b>13,87%</b>	<b>8.024.763,39</b>	<b>8.009.132,44</b>



INTERVENTO 1- ONERI DI PERSONALE

COS	DESCRIZIONE	ASSEGNI	ONERI	IRAP	POS ECO	N.UNITA'	T.PIENO	P.TIME
5	SEGRETERIA	181.245,00	53.438,00	14.500,00	SEGRET.	1		
					D4	1	T.P.	1)
					C4	1		30/36
					C1	2	T.P.	
					B6	1		24/36 1)
6	UFFICIO PERSONALE	50.863,00	14.641,00	4.325,00	C1	2	T.P.	
14	PROGR.,BIL.,CONTAB.	78.720,00	24.413,00	6.700,00	D5	1	T.P.	
					C5	1		24/36
					C1	1	T.P.	
18	UFFICIO TRIBUTI	68.458,00	21.700,00	4.200,00	C4	2	1 T.P.	1 30/36
					D5	1	T.P.	2)
23	PATRIMONIO E DEMANIO	63.211,00	18.027,00	4.500,00	D4	1	30/36	3)
					C5	1	T.P.	
					C1	1	T.P.	
					B4	1		30/36 4)
26	LAVORI PUBBLICI	76.868,00	26.874,00	5.200,00	D5	1	T.P.	
					C5	2	T.P.	

COS	DESCRIZIONE	ASSEGNI	ONERI	IRAP	POS ECO	N.UNITA'	T.PIENO	P.TIME
27	SQUADRA MANUTENZIONI	180.072,00	57.135,00	16.700,00	D2	1	T.P.	
					C5	1	T.P.	
					B7	2	T.P.	
					B6	1	T.P.	
					B2	1	T.P.	
					B1	2	T.P.	
30	DEMOGRAFICO/ELETTORALE	83.615,00	26.519,00	7.200,00	D4	1	T.P.	
					C1	2	T.P.	
36	SPESE GENERALI	28.763,00	8.325,00	1.700,00	B6	1		24/36
					A1	2		18/36
40	POLIZIA MUNICIPALE	145.873,00	45.264,00	14.100,00	PLB3	1	T.P.	
					PLA5	1	T.P.	
					PLA4	1	T.P.	
					PLA1	1	T.P.	
					C5	1	T.P.	6)
					C3	1		30/36
56	BIBLIOTECA COMUNALE	35.173,00	10.069,00	3.000,00	C4	2		1 18/36
								1 30/36
90	URBANISTICA ED.PRIVATA	72.867,00	24.354,00	8.950,00	D5	1		7)
					C5	1		
					B6	1		
					B4	1		

COS	DESCRIZIONE
-----	-------------

ASSEGNI
---------

ONERI
-------

IRAP	POS ECO	N.UNITA'	T.PIENO	P.TIME
------	---------	----------	---------	--------

127	CASA DI RIPOSO
-----	----------------

484.273,00
------------

146.765,00
------------

43.010,00	D1	1	T.P.		
	C5	1	T.P.		
	C4	1	T.P.		
	B7	1	T.P.		
	B6	1	T.P.	30/36	
	B5	16	12 T.P.	1 24/36	8)
				2 30/36	
				1 27/36	
	B4	1	T.P.		
	B3	1		30/36	

130	SERVIZI CIMITERIALI
-----	---------------------

23.666,00
-----------

7.408,00
----------

2.100,00	B8	1	T.P.		
----------	----	---	------	--	--

**TOTALE A)**

<b>1.573.667,00</b>
---------------------

<b>484.932,00</b>
-------------------

<b>136.185,00</b>
-------------------

- 1) dal 1° giugno
- 2) fino al 31 maggio
- 3) dal 1° giugno
- 4) fino al 31 maggio
- 5) dal 1° giugno

- 6) dal 1° giugno
  - 7) fino al 31 maggio
  - 8) fino al 31 maggio
  - 9) fino al 31 maggio
  - 10) 1 B5 per 5 mesi
- 1 B5 per 7 mesi

**TOTALE A)**

**1.573.667,00**

**484.932,00**

**136.185,00**

Straordinario
Indennità di produttività
Incentivi progett.interna
Diritti di rogito
F.do indenn. Pos. Organizz.
Straord. elettorale
Oneri pers. Quiescenza
Indennità di rischio
Indennità di turno
Ind.produtt. Segretario

11.277,00
24.500,00
10.000,00
10.000,00
66.290,00
28.000,00
1.000,00
12.800,00
23.500,00
8.300,00

16.500,00


**TOTALE**

B) **195.667,00**

**16.500,00**

28 Cantieri di lavoro

C) **8.982,80**

**1.497,46**

746,54

**TOTALE A)+B)+C)**

**1.778.316,80**

**502.929,46**

**136.931,54**

**TOTALE GENERALE:**

oneri diretti e riflessi

**2.281.246,26**

IRAP

**136.931,54**

**SOMMANO**

**2.418.177,80**

## INTERVENTO 2 – ACQUISTO DI BENI –

Le spese per acquisto di beni e materiali di consumo ammontano ad € 255.606,00, la riduzione rispetto all'impegnato 2012 (€ 38.346,37) è determinata essenzialmente dal minore onere per derrate alimentari della Casa di Riposo, a seguito dell'appalto del servizio di cucina:

Le poste più significative riguardano i seguenti acquisti:

- carta, cancelleria e stampati	€ 16.350,00
- carburanti, combustibili e lubrificanti	€ 36.500,00
- materiali e strumenti per manutenzioni	€ 57.500,00
- medicinali, materiale sanitario e igienico	€ 16.750,00
-equipaggiamento e vestiario	€ 6.500,00
-materiali di pulizia e detersivi	€ 5.200,00
-pubblicazioni, giornali e riviste	€ 6.056,00
-beni di consumo per consultazioni elettorali	€ 7.800,00
-derrate alimentari per la Casa di Riposo	€ 64.800,00
- materiale bibliografico	€ 4.000,00
-materiali per rimozione neve	€ 10.000,00
-segnaletica stradale verticale	€ 7.000,00
-materiali diversi	€ 17.150,00



### INTERVENTO 3 – PRESTAZIONI DI SERVIZI

Le spese per prestazioni di servizi ammontano ad € 3.617.611,87, con un incremento rispetto all'impegnato 2012 (€ 3.405.808,40) di € 211.803,47, determinato da:

#### Variazioni incrementative:

- Appalto servizi assistenziali di cucina e di lavanderia della Casa di Riposo (diminuiscono conseguentemente gli oneri per il personale cessato (134.217,00 comprensivi di Irap) e le spese per acquisto di derrate alimentari) € 261.877,00
- Mense scolastiche, per diversa impostazione contabile primo semestre 2012 € 108.240,00
- Manutenzione immobili € 28.660,00
- Rette presso Casa di riposo (di cui 35.820,00 finanziate con eredità Klje) € 42.820,00
- Altre di minore entità (indennità organo di revisione, consultazioni elettorali, organismo indipendente di valutazione, formazione professionale, incarico professionale per reperimento fondi comunitari, ecc:)

#### Variazioni diminutive:

- Servizio raccolta e smaltimento rifiuti € 108.332,31
- Erogazione contributo regionale per centro commerciale naturale € 59.714,00
- Trasferimenti all' Azienda sanitaria per servizi delegati in materia di handicap (inseriti all'intervento 5-trasferimenti-) € 80.021,00
- Erogazione contributo gestione campo sportivo (inserito, con riduzione all'intervento 5-trasferimenti) € 45.000,00
- Altre di minore entità (indennità amministratori, spese censimento, spese legali, ecc.)

Le poste più significative riguardano:

- incarichi professionali € 55.700,00
- spese legali € 30.000,00

(di cui 25.000,00 per la prevenzione e sicurezza sul lavoro, 9.200,00 per prestazioni di fisioterapia presso la Casa di Riposo e 10.000,00 per consulenza in merito al reperimento di fondi comunitari)

-formazione del personale	€ 10.000,00
-gestione calore	€ 173.800,00
-manutenzione e riparazione di immobili ed impianti	€ 94.404,50
-manutenzione ordinaria e riparazione di automezzi e macchine operatrici	€ 25.100,00
-manutenzione arredi e attrezzature	€ 13.000,00
-utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	€ 33.250,00
-utenze e canoni per energia elettrica	€ 253.970,37
(di cui 101.970,37 per la pubblica illuminazione e 44.000,00 per la casa di riposo)	
-utenze e canoni per acqua	€ 38.020,00
-utenze gas e fornitura combustibile	€ 60.700,00
-gestione e funzionamento pubblica illuminazione	€ 79.404,00
-servizi per consultazioni elettorali	€ 19.550,00
-spese postali	€ 27.000,00
-assistenza informatica e manutenzione software	€ 8.600,00
-assicurazioni	€ 97.370,10
-indennità di carica Sindaco e Assessori	€ 48.000,00
-indennità di presenza sedute consiliari e commissioni	€ 9.700,00
-indennità organi di revisione	€ 35.700,00
-rette anziani	€ 50.820,00

-mense scolastiche	€ 252.000,00
-fornitura pasti assistenza domiciliare	€ 16.000,00
-trasporti scolastici	€ 89.650,00
-servizi di preaccoglienza e di assistenza sugli autobus scolastici	€ 23.000,00
-servizi per l'infanzia ed i minori	€ 13.000,00
-servizio raccolta e smaltimento rifiuti	€ 526.600,00
-tutela animali domestici	€ 12.000,00
-appalto servizi casa di riposo	€ 1.299.877,90
-aggio appaltatore servizio affissioni e pubblicità	€ 31.000,00
Altre di minore entità	

#### INTERVENTO 4- UTILIZZO BENI DI TERZI-

Ammontano ad € 37.700,24 (l'incremento di 20.848,37 rispetto all'impegnato 2012 deriva esclusivamente da una diversa allocazione delle spese dal punto di vista contabile)

Comprendono:

Noleggi (di cui 10.000,00 centralino telefonico)	€ 17.700,00
Locazioni	€ 16.800,24
Licenze software,canoni demaniali	€ 3.200,00

## INTERVENTO 5 – TRASFERIMENTI –

Le spese per trasferimenti ammontano ad € 1.294.849,19 e subiscono un incremento di € 657.570,27 rispetto all'impegnato 2012 (€ 637.278,92).

Le principali variazioni derivano da:

### Variazioni incrementative

Trasferimento allo Stato, tramite la Regione del maggior gettito IMU	€ 526.630,00
Trasferimento all'Azienda sanitaria quota annuale a carico del Comune per la gestione delegata dei servizi per l'handicap (precedentemente era inserito all'intervento 3 –Prestazioni di servizi-	€ 92.420,00
Incremento previsione per interventi assistenziali	€ 15.010,00
Trasferimento fondi all'Associazione Calcio per gestione campo sportivo (ridotto da 45.000,00 a 36.000,00)- già ricompreso fra le prestazioni di servizi)	€ 36.000,00
Trasferimento dalla Casa di Riposo al Comune del contributo nelle spese generali	€ 50.495,53

### Variazioni diminutive

Ambito socio Assistenziale di Tarcento	€ 7.097,17
Contributo alla scuola materna non comunale	€ 2.492,80
Contributi in materia di diritto allo studio	€ 28.255,13
Ed altre di minore entità	

Le poste più significative riguardano i seguenti trasferimenti:

Trasferimenti corrente alla Regione, maggior gettito IMU	€ 526.630,00
Trasferimenti correnti ai Comuni	€ 270.846,97
(di cui 145.451,44 per Ambito socio assistenziale, 75.495,53 da Casa di Riposo al Comune per spese generali)	
Trasferimenti ad enti del settore pubblico allargato	€ 95.517,22
(Di cui 92.417,22 all'Azienda sanitaria per la delega in materia di handicap)	
Trasferimenti correnti a famiglie e persone fisiche	€ 46.100,00
(di cui 35.000,00 per fini assistenziali)	
Trasferimenti correnti ad istituzioni sociali private	€ 78.900,00
(di cui 77.900,00 alla scuola materna non comunale)	
Trasferimenti alle scuole	€ 23.040,00
Trasferimenti ad associazioni	€ 85.850,00
(di cui 26.000,00 per iniziative ed attività culturali, 22.000,00 per attività ricreative e sportive e 36.000,00 per la gestione del campo di calcio)	
Trasferimenti alle famiglie, persone fisiche, ecc. finanziati con contributi regionali	€ 145.000,00
(assegni di natalità, sostegno abitazioni in locazione, carta famiglia, emigrazione, ecc.)	
Ed altre di minore entità	

## INTERVENTO 6 – INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI

Ammontano a complessivi € 412.739,64 e subiscono un incremento di € 28.392,37 rispetto all'impegnato 2012 (€ 384.347,27) per effetto dell'entrata in ammortamento dei mutui assunti nel corso del 2012:

- Mutuo riqualificazione Villaggio Morena	€ 350.000,00
di cui e 300.000,00 spesa ammessa a contributo regionale (contributo per 20 annualità di € 24.000,00 ciascuna)	
- Lavori completamento parcheggio e sistemazione Piazza Ellero	€ 154.100,00
- Realizzazione impianti fotovoltaici	€ 360.000,00
- Manutenzione straordinaria di vie e piazze	€ 145.900,00 tot. 1.010.000,00

Nel dettaglio:

-Interessi passivi Cassa DD.PP. – gestione Tesoro	€ 140.692,14
-Interessi passivi Cassa DD.PP. spa	€ 268.309,50
-Interessi passivi Istituti di Credito diversi	€ 1.238,00
-Interessi passivi e oneri finanziari diversi	€ 2.500,00

## INTERVENTO 7 – IMPOSTE E TASSE-

Ammontano ad euro 184.388,84 e subiscono in incremento rispetto all'impegnato 2012 (€ 176.684,11) di € 7.891,87, derivante essenzialmente da una diversa allocazione delle poste di spesa.

Riguardano:

-Imposte sul patrimonio	€ 4.400,00
-Imposte di registro, trascrizione, ecc	€ 11.000,00
-Tares	€ 23.175,00
-Valori bollati	€ 1.550,00
-Tassa di proprietà automezzi	€ 2.332,30
-IRAP personale	€ 136.931,54
-IRAP amministratori	€ 5.000,00



INTERVENTO 8 – ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE –

Assommano ad € 206.192,76 e derivano da:

-franchigie e rimborsi assicurativi	€ 2.500,00
-liquidazione spese legali arretrate	€ 88.000,00
di cui € 22.750,00 classificabili come debiti fuori bilancio	
-restituzione entrate diverse	€ 2.500,00
-sgravi e rimborsi di tributi	€ 13.000,00
-sanzioni accertamenti Agenzia delle Entrate Casa di Riposo	€ 5.146,91
- debiti fuori bilancio Casa di Riposo, relativi a prestazioni infermieristiche e socio assistenziali	€ 95.045,85