

# **RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA**

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

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

**COMUNE DI BORGO SAN LORENZO**

# INDICE GENERALE

Popolazione	Pag.	4
Territorio	Pag.	6
Personale	Pag.	7
Strutture	Pag.	9
Organismi gestionali	Pag.	10
Funzioni esercitate su delega	Pag.	14
Economia insediata	Pag.	16
Fonti di finanziamento	Pag.	19
Analisi delle risorse	Pag.	20
Considerazioni generali programmi e progetti	Pag.	38
Impieghi per programma	Pag.	40
Fonti di finanziamento per programma	Pag.	63
Opere pubbliche e lo stato di attuazione	Pag.	65
Dati analitici di cassa	Pag.	72
Valutazioni finali della programmazione	Pag.	77

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 BORGO SAN LORENZO

## 1.1 POPOLAZIONE

<b>1.1.1</b> - Popolazione legale al censimento del 2011			18.193
<b>1.1.2</b> - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)		n.	17.923
di cui:	maschi	n.	8.630
	femmine	n.	9.293
nuclei familiari		n.	7.709
comunità/convivenze		n.	10
<b>1.1.3</b> - Popolazione al 1 gennaio 2013		n.	17.952
<b>1.1.4</b> - Nati nell'anno	n.	144	
<b>1.1.5</b> - Deceduti nell'anno	n.	171	
		saldo naturale	n. -27
<b>1.1.6</b> - Immigrati nell'anno	n.	657	
<b>1.1.7</b> - Emigrati nell'anno	n.	502	
		saldo migratorio	n. 155
<b>1.1.8</b> Popolazione al 31-12-2013		n.	18.080
di cui			
<b>1.1.9</b> - In età prescolare (0/6 anni)		n.	989
<b>1.1.10</b> - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)		n.	1.368
<b>1.1.11</b> - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)		n.	2.591
<b>1.1.12</b> - In età adulta (30/65 anni)		n.	9.034
<b>1.1.13</b> - In età senile (oltre 65 anni)		n.	4.098

<b>1.1.14</b> - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	1,04 %
	2010	0,90 %
	2011	0,87 %
	2012	0,87 %
	2013	0,79%
<b>1.1.15</b> - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2009	1,04 %
	2010	1,13 %
	2011	1,11 %
	2012	1,11 %
	2013	0,79%
<b>1.1.16</b> - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	21.496	entro il 31-12-2020

## 1.2 TERRITORIO

<b>1.2.1 - Superficie in Kmq</b>		146,00
<b>1.2.2 - RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		7
<b>1.2.3 - STRADE</b>		
* Statali	Km.	34,10
* Provinciali	Km.	18,78
* Comunali	Km.	107,59
* Vicinali	Km.	371,54
* Autostrade	Km.	0,00
<b>1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Regolamento urbanistico comunale adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delibera di Consiglio Comunale n. 31 del 09/04/2014
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delibera di Consiglio Comune n.394 del 28/12/1999
* 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 checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delibera di Consiglio Comunale n.130 del 30/09/2000
* 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"/>	

## 1.3 SERVIZI

### 1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1					
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	31	3
A.2	0	0	C.2		20
A.3	0	0	C.3		2
A.4	0	0	C.4		0
A.5	0	0	C.5		1
B.1	7	2	D.1	25	6
B.2	0	0	D.2		6
B.3	26	7	D.3	10	14
B.4	0	2	D.4		5
B.5	0	2	D.5		0
B.6	0	16	D.6		0
B.7	0	1	Dirigente	4	1
<b>TOTALE</b>	<b>33</b>	<b>30</b>	<b>TOTALE</b>	<b>70</b>	<b>58</b>

#### 1.3.1.2 - Totale personale al 1-01-2015:

di ruolo n.	88
fuori ruolo n.	0

#### Note: Da considerare che:

Pensionamento cat. C2 dal 18/04/15

Pensionamento cat. B6 dal 19/06/15

1.3.1.3 - AREA TECNICA			1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
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	23	21	B	1	1
C	8	6	C	5	5
D	8	8	D	9	9
<b>Dir</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	Dir	1	1
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA			1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
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	0	0	C	3	3
D	0	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	1	0
1.3.1.7 - ALTRE AREE			<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	9	7	B	33	29
C	15	11	C	31	25
D	17	13	D	35	31
Dir	1	0	Dir	4	1
			<b>TOTALE</b>	<b>103</b>	<b>86</b>

1 - Le n. 3 assistenti sociali cat. D di pertinenza del Servizio 3, sono assegnate funzionalmente alla SdS Mugello.

2 - Un dipendente cat. C di pertinenza del Servizio 3, è in aspettativa sindacale non retribuita.

3 - N. 2 dipendenti, di cat D e C, di pertinenza del Servizio 2, sono comandate a tempo pieno all'Unione dei Comuni, presso 'Ufficio Personale Associato.

### 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.	2	posti n.	88	88				88				88			
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	9	posti n.	447	447				447				447			
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	3	posti n.	788	788				788				788			
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	1	posti n.	542	542				542				542			
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	3	posti n.	160	160				160				160			
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1		
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km																
- bianca	0,00				0,00				0,00				0,00			
- nera	0,00				0,00				0,00				0,00			
- mista	0,00				0,00				0,00				0,00			
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km	0,00				0,00				0,00				0,00			
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.	27	n.	27	n.	27	n.	27	n.	27	n.	27	n.	27		
	hq.	72,50	hq.	72,50	hq.	72,50	hq.	72,50	hq.	72,50	hq.	72,50	hq.	72,50		
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.	2.905	n.	2.905	n.	2.905	n.	2.905	n.	2.905	n.	2.905	n.	2.905		
1.3.2.13 - Rete gas in Km	0,00				0,00				0,00				0,00			
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in tonnellate																
- civile e industriale	9.000,00				9.000,00				9.000,00				9.000,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si	X	No		Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.	9	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8		
1.3.2.17 - Veicoli	n.	40	n.	40	n.	40	n.	40	n.	40	n.	40	n.	40		
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.	105	n.	101 pc e 10 portatili	n.	101 pc e 10 portatili	n.	101 pc e 10 portatili	n.	101 pc e 10 portatili	n.	101 pc e 10 portatili	n.	101 pc e 10 portatili		
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)	Server: 9 fisici e 10 virtuali															

### 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 - Societa` di capitali	n.	10	n.	10	n.	10	n.	10
1.3.3.5 - Concessioni	n.	8	n.	8	n.	8	n.	8
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1
1.3.3.7 - Altro	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0

## 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

### 1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

Consorzio Società della Salute Mugello

### 1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

8 Comuni associati oltre alla ASL 10 di Firenze: Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo Sul Senio, Scarperia e San Piero, Vicchio.

### 1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

Publiacqua

### 1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

43 comuni – Publiservizi s.p.a., Consiag s.p.a., Acque Blu Fiorentine s.p.a.

### 1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

Publiservizi

### 1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

36 comuni

### 1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

Casa S.p.a.

### 1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

33 comuni

### 1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

Toscana Energia S.p.a.

### 1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

Italgas S.p.a , banche, 90 soci pubblici

### 1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

Farmapiana S.p.a.

### 1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

Comuni di Campi Bisenzio, Calenzano, Signa, Borgo San Lorenzo

### 1.3.3.4.1 - Denominazione

Vivi Lo Sport srl

### 1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

Comune di Borgo San Lorenzo e UISP – Comitato di Firenze

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

Piscine comunali con Vivi Lo Sport srl di Borgo San Lorenzo

tesoreria con la Cassa Risparmio di Firenze

Villa Pecori Giraldi con consorzio Metropoli di Firenze

sosta a pagamento mediante parcometri con S. I. S. srl di Corciano (PG)

igiene urbana e relativa tariffa con Publiambiente spa di Empoli (FI)

servizio idrico e relativa tariffa con Publiacqua spa di Firenze

riscossione ed accertamento Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche e Imposta di Pubblicità e Pubbliche Affissioni con Duomo srl di Milano

#### **1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n 1**

**Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)** Comuni Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo sul Senio, Scarperia e San Piero, Vicchio.

#### **1.3.3.7.1 - Altro (specificare)**

Funzioni fondamentali delegate dal Comune all'Unione Mugello:

Polizia municipale, tra i comuni di Borgo San Lorenzo, Barberino del Mugello, Dicomano, Scarperia e San Piero, Palazzuolo sul Senio e Marradi

Catasto (tutti i comuni dell'unione)

Protezione civile (tutti i comuni dell'unione)

Gestioni associate delegate all'Unione Mugello:

Gestione associata ufficio gare di appalto di lavori pubblici, forniture e servizi tra alcuni comuni dell'Unione Mugello

Gestione associata di funzioni e servizi inerenti la gestione del territorio (SIT e cartografia)

Gestione associata in materia di concessione di contributi per l'abbattimento delle barriere architettoniche tra i comuni della zona socio-sanitaria Mugello

Gestione associata dell'ufficio Personale tra i Comuni di Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Firenzuola, Marradi e l'Unione Mugello

Gestione associata dei servizi informatici e telematici (Rete civica)

Gestione associata del catasto dei boschi percorsi da fuoco

Gestione associata dell'antincendio boschivo

Gestione associata dello sportello unico delle attività produttive (SUAP)

Gestione associata per lo sviluppo e l'implementazione del servizio associato informazione turistica in rete

Gestione associata del servizio di macellazione

Gestione associata dei servizi culturali in rete

Gestione associata dei regolamenti edilizi

PARTECIPATE COMUNALI (SOCIETA' DI CAPITALI)

Ragione sociale	Partecipazione comunale (Valore quote, % e )	Quota soci pubblici	Onere sul bilancio comunale 2014	Risultato di amministrazione 2013	Dividendi erogati al Comune	Rappresentanti comunali nel CdA
ACCADEMIA AUDACI SRL	2,5% (2.040)	2,5%	6.000	- 1.859	0	no
CASA SPA	2% (186.000)	100%	0	+ 550.123	10.452,34	no
CONSIAG SPA	1,88% (2.700.007)	100%	0	+ 3.023.574	37.600	no
FARMAPIANA SPA	8,11% (658.000)	100%	0	+ 4.834	0	no
FIDI TOSCANA SPA	0,0002% (156)	53%	0	- 6.062.765	0	no
PIANVALLICO SPA	7,5% (15.000)	100%	0	- 319.790	0	no
PUBLIACQUA SPA	0,061% (91.068,84)	60%	79.700	+ 30.235.444	7.013,99	no
PUBLISERVIZI SPA	0,016% (5.170)	100%	0	+ 508.095	0	no
TOSCANA ENERGIA SPA	0,0045% (6.359,05)	51,25%	0	+ 36.755.265,46	1.121,01	no
VIVILOSPORT SRL	51% (5.100)	51%	17.000	- 26.787	0	si

## 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**  
L.R. 3/94 – Contributo aree faunistiche
- **Funzioni o servizi**  
le attività svolte sono indicate al punto successivo
- **Trasferimenti di mezzi finanziari**  
€ 1.000,00 contributo per le aree faunistiche
- **Unità di personale trasferito**

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

Relativamente alla legge regionale n. 3/94 i compiti del comune consistono nel rilascio del tesserino venatorio, in relazione a questo tipo di attività possiamo dire che i trasferimenti sono congrui.

## 1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

L'economia di Borgo San Lorenzo è caratterizzata da una forte incidenza del settore terziario e dei servizi legata alla posizione geografica del capoluogo al centro della vallata e all'incrocio di vie di commercio storicamente importanti, quella appenninica da Firenze a Faenza e quella di fondovalle lungo il corso della Sieve.

Da un lato il terziario vede la presenza nel capoluogo delle sedi amministrative di numerosi uffici pubblici (Azienda sanitaria di Firenze – Zona Mugello, Società della Salute del Mugello, Unione montana dei Comuni del Mugello, Agenzia territoriale delle Entrate), dell'Ospedale del Mugello, degli istituti scolastici superiori della zona (Liceo Scientifico G. Ulivi e IPSIA C. Chini), nonché del Corso di Laurea in Infermieristica.

Dall'altro Borgo San Lorenzo è anche un comune con una forte vocazione commerciale, con una vasta rete di piccole e medie strutture specializzate, rilevanti ai fini occupazionali, con forte attrattiva rispetto a tutto il territorio e alle aree circostanti e con una grande struttura inserita in un centro commerciale integrato capace di suscitare interesse anche in consumatori prossimi alla città di Firenze. Nel corso degli anni il tessuto commerciale si è ulteriormente rafforzato soprattutto con la creazione del Centro commerciale naturale situato nel centro storico della cittadina e l'apertura di nuove medie superfici, che purtroppo hanno condotto in questi ultimi anni ad acuire la crisi della tradizionale struttura commerciale dei piccoli negozi.

Oltre a questo Borgo San Lorenzo vanta un mercato settimanale di tradizione secolare tra i più frequentati della provincia, al quale si sono aggiunte alcune consolidate fiere (la fiera agricola, quella del tartufo, quella dello sport giovanile, quella dedicata allo street food).

Nel settore dei servizi Borgo San Lorenzo ha fatto registrare un aumento consistente di sportelli bancari con la presenza di 10 istituti nel capoluogo e due sedi distaccate nelle frazioni di Luco e Ronta a cui vanno aggiunti gli uffici postali, che hanno ampliato la loro offerta ai prodotti finanziari e di risparmio, e numerose assicurazioni. Anche le numerose agenzie immobiliari, benché la crisi economica abbia ridotto le compravendite, manifestano la vivacità della cittadina e del territorio circostante.

L'industria di media e grande dimensione è stata sostituita nel corso degli anni da uno sviluppo notevole dell'artigianato e della piccola impresa. In particolar modo si sono distinti il settore della meccanica di qualità e il tessile pregiato che trova sbocchi di mercato in Italia e all'estero con una considerevole capacità di creare nuovi posti di lavoro, ma con professionalità non sempre disponibili sul territorio. Proseguono invece le difficoltà del settore edile, fino a qualche anno fa trainante, ma ora in difficoltà anche per il blocco degli investimenti. L'agricoltura mantiene livelli occupazionali superiori alla media regionale e provinciale ed è indirizzata sempre più verso produzioni di nicchia con alta qualità e di tipo biologico. Il comparto zootecnico da carne conserva buone possibilità di crescita grazie alla presenza del Centro carni comprensoriale che permette di chiudere in zona la filiera dal produttore al consumatore. La produzione del latte alta qualità e biologico conferma la nostra zona come la principale fornitrice di materia prima per la Centrale del Latte di Firenze. Specchio del mutamento del settore agricolo è dal 1981 la Fiera Agricola Mugellana organizzata in giugno dall'Amministrazione comunale che ospita stabilmente mostre zootecniche di carattere nazionale e regionale.

Il turismo rappresenta un altro settore dalle grandi potenzialità di sviluppo, sono infatti in aumento i posti letto in strutture tradizionali ma soprattutto in agriturismi in tutto il territorio comunale.

Il rispetto delle caratteristiche ambientali del territorio e le produzioni di qualità sono un valore aggiunto per la crescita turistica alle quali sono collegate numerose altre attività in campo artigianale, commerciale e nel settore dei servizi.

Per promuovere il territorio e i suoi prodotti l'amministrazione comunale organizza a fine autunno dal 1995 la Mostra mercato del Tartufo Bianco del Mugello e dei prodotti tipici del mondo agricolo.

Da quest'anno inoltre, per esaltare le produzioni artigianali di qualità manifatturiere ed artistiche dell'intera area mugellana, è stata

organizzata nel mese di luglio una mostra di prodotti dell'artigianato locale nella villa Pecori Giraldi in collaborazione con la CNA che viene denominata "Arti in villa" allo scopo di evidenziare le caratteristiche di pregio delle migliori aziende.

Proprio per stimolare il commercio e le attività produttive, senza penalizzare i privati, con una precisa scelta politica e con la convinzione che possa essere di vantaggio per tutta la comunità, l'Amministrazione comunale ha previsto quest'anno la diminuzione delle tariffe della TARI del 10% a tutte le categorie produttive, rispetto al 2014. Ha inoltre diminuito i coefficienti di tassazione per ristoranti, bar ed ortofrutta, mense, birrerie e hamburgerie che avevano subito più di altri gli aumenti nel passaggio da TIA a TARES. Operando alcune modifiche sul regolamento è stata inoltre aumentata la riduzione per le attività stagionali per venire incontro ai dehors.

In attuazione del protocollo d'intesa che era stato definito con Confesercenti e Centro commerciale naturale l'Amministrazione intende inoltre proseguire il lavoro iniziato per realizzare la piena messa in opera della ZTL nel centro storico, sperimentare la sosta temporanea gratuita sui parcheggi (primo quarto d'ora), stabilire facilitazioni fiscali per i nuovi esercizi.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2014 - 2015 - 2016

**SEZIONE 2**

**ANALISI DELLE RISORSE**

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

## 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	8.183.081,50	11.562.040,21	11.883.848,77	11.094.864,15	11.512.408,80	11.510.514,82	-6,63
Contributi e trasferimenti correnti	738.540,14	2.087.307,11	1.217.835,26	958.859,22	838.170,03	834.393,84	-21,26
Extratributarie	3.973.874,85	3.533.674,59	3.253.727,87	3.247.257,76	3.114.580,84	3.117.499,87	-0,19
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>12.895.496,49</b>	<b>17.183.021,91</b>	<b>16.355.411,90</b>	<b>15.300.981,13</b>	<b>15.465.159,67</b>	<b>15.462.408,53</b>	<b>-6,44</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	179.127,52			
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>12.895.496,49</b>	<b>17.183.021,91</b>	<b>16.355.411,90</b>	<b>15.700.108,65</b>	<b>15.465.159,67</b>	<b>15.462.408,53</b>	<b>-4,00</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.607.981,02	170.984,56	1.663.467,12	2.727.350,46	1.960.000,00	2.960.000,00	63,95
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	424.103,21	268.953,63	350.000,00	80.000,00	400.000,00	400.000,00	-77,14
Accensione mutui passivi	3.615,02	0,00	0,00	0,00	200.000,00	250.000,00	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	327.736,51	327.736,51	414.684,43	3.076.971,45			
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>2.363.435,76</b>	<b>767.674,70</b>	<b>2.428.151,55</b>	<b>5.884.321,91</b>	<b>2.560.000,00</b>	<b>3.610.000,00</b>	<b>142,33</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>15.258.932,25</b>	<b>17.950.696,61</b>	<b>18.783.563,45</b>	<b>21.584.430,56</b>	<b>18.025.159,67</b>	<b>19.072.408,53</b>	<b>14,91</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	6.000.620,06	6.694.453,41	6.873.395,15	6.535.507,88	7.122.371,35	7.121.270,50	-4,91
Tasse	212.314,49	3.168.637,18	3.329.177,23	3.218.925,18	3.139.776,62	3.138.983,49	-3,31
Tributi speciali ed altre entrate proprie	1.970.146,95	1.698.949,62	1.681.276,39	1.340.431,09	1.250.260,83	1.250.260,83	-20,27
<b>TOTALE</b>	<b>8.183.081,50</b>	<b>11.562.040,21</b>	<b>11.883.848,77</b>	<b>11.094.864,15</b>	<b>11.512.408,80</b>	<b>11.510.514,82</b>	<b>-6,63</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	5,000	6,000	205.464,43	24.314,20			24.314,20
I.M.U. 2^ casa	10,600	10,600	1.084.992,17	1.084.992,17			1.084.992,17
Fabbricati produttivi	10,400	10,300			1.348.665,31	1.334.289,77	1.334.289,77
Altro	9,800	10,000	2.071.725,35	2.082.081,73	180.361,30	179.014,83	2.261.096,56
<b>TOTALE</b>			<b>3.362.181,95</b>	<b>3.191.388,10</b>	<b>1.529.026,61</b>	<b>1.513.304,60</b>	<b>4.704.692,70</b>

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

#### ***Tassa sui Rifiuti (TARI)***

Con l'anno 2002 è stata raggiunta la piena copertura dei costi di gestione ed a partire dall'anno 2003, il Comune di Borgo San Lorenzo ha introdotto in via sperimentale il sistema tariffario previsto dal Decreto del Presidente della Repubblica n. 158 del 27 aprile 1998 affidando nel contempo alla Publiambiente S.p.A., società derivata dalla Publiservizi S.p.A. cui il Comune di Borgo San Lorenzo aveva affidato nell'anno 2000 la gestione del servizio di igiene urbana, la gestione della tariffa nelle sue fasi di accertamento e riscossione, mentre sono rimaste all'Amministrazione Comunale le funzioni informative, che riguardano la spiegazione dei criteri di impostazione della tariffa, di primo contatto con i contribuenti anche con funzioni di sportello, ed a supporto della fatturazione emessa da Publiambiente S.p.A.

L'articolo 14 del Decreto Legge n. 201 del 6 dicembre 2011 ha previsto a partire dal 2013 l'istituzione del Tributo Comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) a copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, svolto in regime di privativa pubblica ai sensi della vigente normativa ambientale e dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni. Soggetto attivo dell'obbligazione tributaria è il comune nel cui territorio insiste, interamente o prevalentemente, la superficie degli immobili assoggettabili al tributo. In base alla normativa sopra riportata il nuovo tributo viene riscosso dal Comune il quale provvede al pagamento al soggetto che svolge per il Comune il servizio integrato della raccolta, trasporto, smaltimento dei rifiuti urbani e rifiuti speciali assimilati ai rifiuti urbani.

Un'ulteriore evoluzione normativa, data dalla Legge di Stabilità 2014 (Legge n. 147 del 27 dicembre 2013 – articolo 1 – commi da 639 a 736), ha determinato il passaggio a decorrere dall'anno 2014 dalla TARES alla TARI, la quale insieme all'IMU ed alla TASI è una delle componenti della I.U.C. (Imposta Unica Comunale); la struttura del nuovo tributo, indipendentemente dal cambio di normativa, ripropone l'impostazione della TARES, con la copertura dei costi del servizio di smaltimento, con l'obbligazione dovuta dai detentori di locali od aree scoperte, con il Comune soggetto attivo della riscossione. Con l'anno 2014, in particolare con l'emissione del saldo, il Comune è tornato a gestire direttamente gli archivi, reinternalizzando una funzione che era stata affidata a Publiambiente S.p.A. dall'anno 2003.

#### ***Tassa per l'Occupazione di Spazi ed Aree Pubbliche (T.O.S.A.P.) ed Imposta Comunale sulla Pubblicità (I.C.P.) – Diritto sulle Pubbliche Affissioni (D.P.A.)***

Relativamente alla T.O.S.A.P. nell'anno 2005 sono stati deliberati aumenti tariffari rispetto all'anno precedente nella misura del 10% per la tassa di occupazione permanente e del 20% per la tassa di occupazione temporanea; per il triennio 2009 – 2011 gli eventuali aumenti sono stati comunque bloccati dal comma 30 dell'articolo 77bis del Decreto Legge n. 112 del 25 giugno 2008.

Anche la situazione relativa all'Imposta Comunale sulla Pubblicità ed al Diritto sulle Pubbliche Affissioni è sottoposta agli stessi vincoli.

Nell'autunno 2010 il Comune di Borgo San Lorenzo, con l'ausilio dell'Ufficio Gare Associato della Comunità Montana del Mugello, ha svolto la gara per l'individuazione di un nuovo concessionario; la gara è stata vinta dal precedente concessionario "Gestione Servizi Pubblici" s.r.l. con cui in data 24 febbraio 2011 è stato stipulato il relativo contratto di concessione del servizio di accertamento e riscossione dei suddetti tributi per il periodo 2011 – 2015 ad un aggio del 17,45%. In seguito alla cancellazione dall'albo di tale concessionario, il Comune è stato costretto nel mese di marzo 2014 a procedere alla rescissione del relativo contratto, affidando al contempo alla "Duomo Gpa" s.r.l. il servizio – alle stesse condizioni offerte dal precedente concessionario – per il tempo strettamente necessario alla preparazione di una nuova gara con cui individuare il soggetto che gestisca i tributi in questione a partire dall'anno 2015. La gara è stata svolta appunto alla fine del 2014 ed è stata vinta con un aggio unico del 23,48% dalla "Duomo Gpa" s.r.l. che quindi gestirà il servizio di riscossione ed accertamento fino all'anno 2019 compreso.

### ***Imposta Comunale sugli Immobili (I.C.I.)***

L'imposta comunale sugli immobili è stata sostituita dall'Imposta Municipale Propria. Continuerà a rimanere in vita per gli accertamenti da emettere relativamente agli anni passati, entro il 31 dicembre 2015 è possibile emettere accertamenti relativi all'anno di imposta 2010.

### ***Imposta Municipale Propria (IMU)***

L'articolo 13 del Decreto Legge n. 201 del 6 dicembre 2011 ha anticipato in via sperimentale l'istituzione dell'Imposta Municipale Propria prevista dalla normativa sul federalismo fiscale. L'IMU sostituisce l'I.C.I. e per la componente immobiliare, l'IRPEF e le relative addizionali dovute in riferimento ai redditi fondiari concernenti i beni non locati.

La previsione di introito per il 2015 pari ad € 3.296.000,00 è stata stimata tenendo presente l'introito dell'anno precedente, anno che ha subito variazioni normative sostanziali (in particolare l'eliminazione dell'imposta per le abitazioni principali non di lusso ed il collegamento con la TASI), norme che stabilizzandosi per l'anno 2015 determinano la possibilità di non variare le aliquote rispetto all'anno 2014, che possono quindi essere confermate nelle seguenti:

aliquota di base (ordinaria): 1,04%,

aliquota da applicarsi a tutte le fattispecie ad esclusione delle seguenti:

immobili a disposizione: 1,06%

immobili ad uso commerciale e produttivo: 1,03%

locazioni: 1,00%

abitazioni principali in uso gratuito tra genitori e figli ed abitazioni di italiani residenti all'estero: 0,90%

abitazioni principali (di lusso) e relative pertinenze: 0,6%

### ***Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI)***

Si tratta della principale novità della riforma delineata dalla Legge di Stabilità 2014 e serve a finanziare i costi che l'amministrazione sostiene per i servizi indivisibili, sostituendo in tal senso la maggiorazione collegata alla TARES che per l'anno 2013 è stata versata allo Stato. Fa parte della I.U.C. essendo una delle tre componenti ed è strettamente legata all'IMU, oltre che dalla stessa base imponibile e dalla stessa metodologia di calcolo, soprattutto dai vincoli delle aliquote complessive, mentre si differenzia dall'IMU per il fatto che le abitazioni principali (non di lusso) non ne sono escluse. I singoli comuni hanno facoltà di introdurre detrazioni per le abitazioni principali, non presenti altrimenti nella legislazione nazionale, in tali caso possono sfiorare i limiti massimi previsti per le aliquote dalla legislazione ordinaria.

La stima del gettito necessario per l'anno 2014 (pari ad € 1.410.407,64,) è stata fatta basandosi sui dati IMU dell'anno 2012 (primo anno di applicazione in cui le abitazioni principali erano tassate) e tale importo è stato raggiunto, con la correzione a consuntivo a € 1.330.239,49, con l'applicazione di un'aliquota dello 0,29% solo sulle abitazioni principali non di lusso che possono scontare una detrazione di € 40,00 nel caso siano accatastate come A03 oppure A04 ed ulteriori € 40,00 per ogni figlio minorenni residente e dimorante insieme alla famiglia. Per l'anno 2015 non risultano necessarie variazioni alla struttura di aliquote e detrazioni.

### ***Addizionale I.R.P.E.F.***

Va ricordato che il Decreto Legislativo n. 360 del 1998 prevede la possibilità di istituire l'addizionale comunale I.R.P.E.F. Tale imposta è stata istituita nell'anno 2000 e fissata inizialmente nella misura dello 0,2%, elevata successivamente allo 0,3% nel 2001, allo 0,35% nel 2002 e confermata allo 0,35% nel 2003, 2004, 2005 e 2006. La Legge Finanziaria 2007, con i commi 142, 143 e 144 dell'articolo 1, ha apportato delle modifiche a tale Decreto Legislativo, dando la possibilità ai Comuni di disporre, attraverso la potestà regolamentare, la variazione dell'aliquota di

compartecipazione dell'addizionale fino allo 0,8%; in seguito a questa possibilità, è stata applicata per l'anno 2007 un'aliquota dello 0,55%; che non è stata variata fino all'anno 2013. L'introito complessivo previsto nel bilancio 2014 è pari ad € 1.440.762,00 ed è stato stimato sulla base delle comunicazioni inviatoci dal Ministero delle Finanze sulla base imponibile I.R.PE.F 2011 e sulle riscossioni degli anni 2012 e 2013. Tale importo si raggiunge attraverso un aumento fino allo 0,8% differenziato per i singoli scaglioni della tassazione I.R.PE.F. e cioè:

0,55% fino ad € 15.000,00

0,65% oltre € 15.000,00 fino ad € 28.000,00

0,70% oltre € 28.000,00 fino ad € 55.000,00

0,75% oltre € 55.000,00 fino ad € 75.000,00

0,80% oltre € 75.000,00

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

Le aliquote applicabili sull'IMU e sulla TASI sono quelle riportate precedentemente, nel fare la previsione di bilancio ci siamo basati sull'esperienza dello scorso anno e sulla banche dati catastali.

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

Dr. Marco GIANNELLI: Responsabile dell'I.C.I. - qualifica: Dirigente

Dr. Marco GIANNELLI: Responsabile dell'IMU - qualifica: Dirigente

Dr. Marco GIANNELLI: Responsabile della TARES - qualifica: Dirigente

Dr. Marco GIANNELLI: Responsabile della TARI - qualifica: Dirigente

Dr. Marco GIANNELLI: Responsabile della TASI - qualifica: Dirigente

L'accertamento e la riscossione dell'Imposta Comunale sulla Pubblicità - Diritto sulle Pubbliche Affissioni e dalla Tassa per l'Occupazione degli Spazi ed Aree Pubbliche sono state affidate in concessione alla "Gestione Servizi Pubblici" S.r.l. con sede in Roma fino al 31 marzo 2014; dal 1° aprile 2014 il concessionario subentrato è la "Duomo Gpa" s.r.l. di Milano, che ha vinto anche la gara per l'affidamento in concessione del servizio per il periodo 2015 – 2019.

#### **2.2.1.6 – Altre considerazioni e vincoli:**

Nell'anno 2015 l'attività dell'Ufficio Tributi si concentrerà sulla gestione dell'intero anno di imposta relativamente alla TARI e sugli argomenti collegati del controllo dei versamenti e del recupero della base imponibile ed anche su un esame più approfondito dell'IMU per come è uscita dalle riforme che l'hanno inserita all'interno della I.U.C.

**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	493.574,02	1.858.797,33	798.560,74	580.468,44	492.450,78	488.674,59	-27,31
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	243.742,52	166.712,96	319.200,00	262.171,53	229.500,00	229.500,00	-17,86
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	1.223,60	957,73	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-33,33
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	0,00	60.839,09	98.574,52	115.219,25	115.219,25	115.219,25	16,88
<b>TOTALE</b>	<b>738.540,14</b>	<b>2.087.307,11</b>	<b>1.217.835,26</b>	<b>958.859,22</b>	<b>838.170,03</b>	<b>834.393,84</b>	<b>-21,26</b>

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

Per quanto riguarda i trasferimenti erariali abbiamo iscritto in bilancio l'importo di € 91,793,85 relativo al contributo per gli investimenti dei comuni.

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

I trasferimenti regionali si dividono in correnti e per funzioni delegate. Sono stati previsti in base alle assegnazioni effettuate per il 2014, tenendo conto di eventuali prevedibili variazioni. Tra i trasferimenti correnti di particolare rilevanza ricordiamo il contributo per gli affitti onerosi (€ 100.000,00), il contributo per il servizio trasporti (€ 55.000,00) ed il contributo per il progetto asilo nido (€ 32.000,00).

I contributi per funzioni delegate ammontano ad € 1.000,00 e corrispondono a quelli concessi a questa amministrazione in materia di tutela delle aree faunistiche.

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

#### **2.2.2.5 – Altre considerazioni e vincoli:**

## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.3 - Proventi extratributari

#### 2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	1.686.222,87	1.532.555,25	1.756.959,80	1.368.120,00	1.368.620,00	1.368.560,00	-22,13
Proventi dei beni dell'ente	671.255,83	646.277,31	631.818,26	637.525,00	650.433,57	653.412,60	0,90
Interessi su anticipazioni e crediti	11.502,13	3.898,93	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
Utili netti delle aziende speciali e partecipate. Dividendi delle societa'	71.908,76	69.867,24	64.600,00	57.600,00	57.600,00	57.600,00	-10,83
Proventi diversi	1.532.985,26	1.281.075,86	796.349,81	1.180.012,76	1.033.927,27	1.033.927,27	48,17
<b>TOTALE</b>	<b>3.973.874,85</b>	<b>3.533.674,59</b>	<b>3.253.727,87</b>	<b>3.247.257,76</b>	<b>3.114.580,84</b>	<b>3.117.499,87</b>	<b>-0,19</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:

### Trasporti

Il sistema del trasporto pubblico che interessa il territorio comunale è costituito da varie tipologie di servizi integrati tra loro, al fine di ottimizzare le risorse e conseguire un adeguato livello di efficacia ed efficienza. Attualmente il trasporto comunale copre tutto il nostro territorio, con corse scolastiche aperte al pubblico e corse di T.P.L., vengono percorsi circa 215.000 Km. annui in integrazione alle corse di linea sulle direttrici principali svolte dalle Aziende concessionarie dei servizi di trasporto pubblico locale nell'area.

Il servizio di competenza comunale è principalmente rivolto all'utenza scolastica, dalla scuola dell'infanzia alla scuola superiore, è un servizio di trasporto pubblico, accessibile a tutti i cittadini, consentendo loro di spostarsi con un mezzo pubblico anche da località di campagna che altrimenti non sarebbero state servite.

Oltre alle corse scolastiche, per il collegamento con alcune frazioni, vengono effettuati servizi feriali per Ronta / Razzuolo, Casaglia, Rabatta / Sagginale e corse settimanali, come quelle del Martedì, in occasione del mercato, per Arliano, il sabato per San Carlo.

Per i periodi estivi sono previste corse "a prenotazione", per quelle località a "bassa utenza" quali Arliano e Salaiole, concordati con i cittadini delle località interessate.

Sul servizio pubblico comunale viaggiano 547 studenti con abbonamento, gli utenti occasionali con biglietto di corsa semplice sono circa 4.300 l'anno.

Gli studenti trasportati sono così suddivisi tra i vari ordini di scuole:

scuola dell'infanzia	n. 59	
scuola elementare statale e paritaria	n. 223	
scuola media		n. 247
scuola superiore	n. 18	

Per quanto riguarda il capoluogo sono presenti servizi che consentono il collegamento fra il centro e le zone più periferiche dove hanno sede i principali poli attrattori/generatori di domanda quali il plesso scolastico superiore, la stazione FS, il presidio ospedaliero, i centri commerciali, l'ufficio postale.

E' attivo un servizio di trasporto pubblico urbano, istituito in occasione del "Memorario FS", che prevede alcune corse giornaliere, durante l'arco della giornata, di collegamento con la stazione ferroviaria in orari di arrivi e partenze dei principali treni.

Tale servizio è svolto sia direttamente dal comune, sia dall'azienda concessionaria dei servizi di T.P.L. nell'area Mugello – Val di Sieve.

## **Mensa**

Le disposizioni del D.L. n° 78/2010 e della Legge di conversione n° 122 del 30 luglio 2010 contenenti misure di contenimento della spesa per gli enti pubblici e dai quali deriva un minore trasferimento di fondi dal governo centrale agli enti locali, impongono, relativamente al servizio mensa, per mantenere i livelli qualitativi espressi, correlati all'utilizzo progressivo di prodotti biologici nelle forniture dei generi alimentari, stabilizzando al contempo la spesa complessiva, di procedere ad una revisione delle tariffe previste per la fruizione del servizio di mensa al fine di mantenere il tasso di copertura dei costi del servizio. In continuità con il precedente anno scolastico è stato confermato anche per il 2014/2015 un sistema tariffario che prevede quote di contribuzione diversificate sulla base dell'ISEE del nucleo familiare del richiedente ed agevolazioni e sconti a favore dei nuclei familiari con ridotta capacità contributiva anche a seguito di situazioni contingenti legate all'attività lavorativa.

## **Asilo nido**

Per quanto riguarda i servizi per la prima infanzia prosegue la gestione del nuovo plesso Nido Verde di Via Curiel nel quale sono presenti il nido "Castagno", gestito in collaborazione con la cooperativa sociale Arca di Firenze, ed il nido "Gelso" che accoglie due sezioni comunali, per un totale complessivo di 88 posti.

Proseguono, inoltre, i rapporti convenzionali con i due nidi accreditati (Pesciolino Rosso ed Asilo dei nonni) che accolgono ulteriori 23 bambini. Le tariffe del servizio asilo nido sono state recentemente adeguate con la deliberazione della Giunta Comunale n. 85/2015 e rimangono suddivise in una quota fissa e in una quota collegata alla presenza. La quota fissa giornaliera è personalizzata ed è calcolata in base all'ISEE (la quota massima di € 21,46 è richiesta alle fasce di reddito ISEE pari o superiori a € 28.000, quella minima di 3,00 € parte da 5.000 di reddito ISEE). Sono rimaste invariate le agevolazioni tutt'ora previste. La quota a presenza è pari a € 2,70.

### **2.2.3.3 – Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:**

Tra i proventi dei beni dell'ente ricordiamo:

l'introito relativo al canone per la concessione dei beni del servizio idrico integrato pari complessivamente ad € 454.365,00

l'introito delle concessioni cimiteriali di € 100.000,00

il provento per la locazione di vari immobili per € 61.460,00

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

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

**2.2.4.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	274.722,51	32.330,42	70.830,00	537.910,00	320.000,00	20.000,00	659,43
Trasferimenti di capitale dallo stato	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	369.296,00	49.550,00	802.297,12	506.440,46	950.000,00	2.350.000,00	-36,87
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	50.000,00	6.500,00	178.000,00	178.000,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	1.338.065,72	351.557,77	662.340,00	1.505.000,00	1.090.000,00	990.000,00	127,22
<b>TOTALE</b>	<b>2.032.084,23</b>	<b>439.938,19</b>	<b>2.013.467,12</b>	<b>3.027.350,46</b>	<b>2.360.000,00</b>	<b>3.360.000,00</b>	<b>50,35</b>

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

E' stato iscritto in bilancio un introito pari ad € 480.000,00 derivante dall'alienazione dei seguenti beni immobili:

Vendita terreno adiacente ex-ospedale di Luco per € 290.000,00

Ex-scuola di Polcanto € 180.000,00

Vendita ex-forno di Canaglia € 10.000,00

Abbiamo, inoltre, previsto una somma di € 20.000,00 per la trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà.

#### **2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni:**

Tra le altre entrate da destinare ad investimenti segnaliamo l'iscrizione in bilancio di contributi statali pari ad € 300.000,00 e di contributi regionale pari ad € 506.440,46

**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	220.000,00	0,00	0,00	0,00
Proventi oneri di urbanizzazione detinati a investimenti	424.103,21	268.953,63	350.000,00	80.000,00	400.000,00	400.000,00	-77,14
<b>TOTALE</b>	<b>424.103,21</b>	<b>268.953,63</b>	<b>350.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>-14,28</b>

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

Gli oneri previsti sono quelli che scaturiscono dagli strumenti attuativi del Piano Regolatore Generale e parte già previsti da interventi in atto.

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

In data 2 febbraio 2000 è stato approvato definitivamente il Piano Regolatore Generale che prevede la sua attuazione attraverso la redazione di piani particolareggiati. Nell'ambito della realizzazione di tali piani tutte le opere di urbanizzazione primaria concernenti l'intervento sono realizzate a cura dei proponenti (con la nuova procedura del Codice dei Contratti in materia di opere pubbliche) a scomputo del corrispettivo relativo agli oneri di urbanizzazione primaria. In questa fase non è possibile individuarne la quantità essendo ancora allo studio la programmazione relativa.

In data 8 aprile 2009 è stato approvato il Piano Strutturale che consente l'attivazione di gran parte degli strumenti attuativi previsti nel vigente Piano Regolatore Generale.

In data 9 aprile 2014 con delibera di Consiglio Comunale n. 31 è stato adottato il Regolamento Urbanistico che ha recepito previsioni derivanti dal precedente PRG, fatte salve dal Piano Strutturale e altre a seguito delle proposte formulate con la procedura di Avviso pubblico ai sensi della LR 1/2005.

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

Gli oneri di urbanizzazione destinati a spesa corrente sono pari al 73,33% del totale

### **2.2.5.5 – Altre considerazioni e vincoli:**

Dalla stessa data di adozione del RU sono entrate in vigore le norme di salvaguardia dello stesso regolamento urbanistico che stabiliscono che fino alla data di approvazione dello stesso è ammessa la realizzazione degli interventi conformi al vigente PRG e non in contrasto con lo strumento adottato. Dalla data del 4 giugno 2014 sono decorsi i termini di legge per la presentazioni delle osservazioni ai sensi dell'art. 17 della legge regionale 1/2005. Tali osservazioni saranno esaminate e controdedotte in sede di approvazione definitiva del Regolamento Urbanistico. Gli effetti completi del nuovo Regolamento urbanistico avverranno solo ad approvazione definitiva dello stesso che si presume possa avvenire nella seconda metà del 2015.

## 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	3.615,02	0,00	0,00	0,00	200.000,00	250.000,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>3.615,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>250.000,00</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:

Nell'anno 2015 non è previsto il ricorso a forme di indebitamento, negli anni 2016 e 2017 sono previsti assunzioni di mutui pari rispettivamente ad € 200.000,00 e € 250.000.00.

### 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'ammontare dei mutui risulta compatibile con i limiti di capacità di indebitamento previsti dalle vigenti norme:

Entrate correnti Rendiconto 2013	17.183.021,91
Rispetto del limite per impegno di spesa per interessi passivi pari al 10% delle entrate di cui sopra, previsto dall'art. 204 del D.Lgs.267/2000 come condizione per assumere nuovi mutui	1.718.302,19
Interessi passivi su mutui in ammortamento ed altri debiti	373.298,13

L'impatto degli interessi passivi sulle spese correnti nella programmazione triennale risulta essere il seguente:

2015: interessi passivi pari ad € 345.062,51 corrispondenti al 2,20 % delle spese correnti,  
2016: interessi passivi pari ad € 310.136,63 corrispondenti al 2,10% delle spese correnti,  
2017: interessi passivi pari ad € 282.336,29 corrispondenti al 1,92 % delle spese correnti.

### 2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli:

Per i mutui che abbiamo previsto di contrarre nell'anno 2016 è stato ipotizzato l'inizio del relativo ammortamento a partire dal 01 gennaio 2018

## 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:**

All'inizio di ogni anno si provvede a deliberare l'autorizzazione alla sua assunzione, al fine di consentire, nei limiti del suo ammontare, l'utilizzo delle somme vincolate in termini di cassa.

### **2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli:**

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2014 - 2015 - 2016

**SEZIONE 3**

**PROGRAMMI E PROGETTI**

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

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

La parte spesa del bilancio deve essere leggibile oltre che per titoli, funzioni servizi ed interventi, anche per programmi intesi come un complesso coordinato di attività relative ad opere ed interventi da realizzare per il raggiungimento dei fini dell'Ente. A partire dall'anno 2000 il numero di programmi è stato portato ad undici: Servizi Generali, Finanza e Tributi, Istruzione Pubblica, Cultura e Beni Culturali, Settore Sportivo, Viabilità e Trasporti, Territorio Ambiente e Patrimonio, Servizi Sociali alla persona, Sviluppo Economico e Turismo, Polizia Locale e Organi Istituzionali ed Affari Legali, riteniamo che tale suddivisione rappresenti in modo soddisfacente le varie attività dell'Ente.

### **3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente:**

Quali organismi gestionali dell'Ente sono attualmente da considerarsi:

Publiacqua S.p.a.: gestisce il servizio idrico integrato.

Consiag S.p.a., formata in seguito alla trasformazione del Consorzio Consiag in società per azioni come da delibera di Consiglio Comunale n. 125 del 11/12/2001. In tale delibera è stato stabilito che i comuni soci di Consiag avrebbero partecipato all'aumento del capitale sociale di Publiacqua S.p.a. (come da accordo di programma tra i comuni che ha portato alla costituzione di tale società) con una particolare modalità: ogni Comune partecipa direttamente con la quota dello 0,10% (per noi € 91.068,84) ed indirettamente tramite Consiag per la restante parte (per noi € 1.109.572,16).

Publiambiente S.p.a.: gestisce il servizio di igiene urbana.

Vivi Lo Sport S..r.l.: gestisce il centro Piscine, la società non è più in stato di liquidazione in seguito all'approvazione del Piano di rilancio.

Casa S.p.a.: si occupa della gestione degli immobili di edilizia residenziale pubblica.

Toscana Energia S.p.a. che opera nel settore della distribuzione del gas.

Farmapiana S.p.a. che gestisce il servizio di farmacia comunale.

**1^ obiettivo gestionale** è il concorso alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica attraverso il perseguimento della sana gestione dei servizi, secondo criteri di economicità e di efficienza, e in particolare con la riduzione delle spese di personale facendo espresso riferimento alla normativa esistente (vedi la legge di stabilità 2014, ovvero la legge 27 dicembre 2013 n. 147, all'art. 1 c. 553 e 557-558).

Il comma 553 prevede che dall'esercizio 2014 vi sia il concorso alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica attraverso il perseguimento della sana gestione dei servizi, secondo criteri di economicità e di efficienza, da parte delle società a partecipazione di maggioranza, diretta e indiretta, delle pubbliche amministrazioni locali. Rispetto ai servizi pubblici locali saranno individuati appositi parametri standard dei costi e dei rendimenti, mentre per i servizi strumentali occorrerà confrontarsi con i prezzi di mercato. In futuro le società strumentali non potranno più esimersi dal verificare preventivamente se i prezzi praticati agli enti soci sono più competitivi rispetto a quelli di mercato; tale circostanza, nella maggior parte dei casi, dovrebbe comunque sussistere, poiché queste società, in genere, non hanno come finalità principale quella del lucro, ma perseguono finalità pubbliche, attraverso l'erogazione di prestazioni agli enti soci e l'ottenimento di corrispettivi sufficienti a coprire i soli costi di gestione.

c. 557-558 Il nuovo comma 2-bis dell'art. 18 del D.L. 112/2008, in estrema sintesi, ha previsto l'estensione al personale degli organismi partecipati dei vincoli alla retribuzione individuale e alla retribuzione accessoria; inoltre le Amministrazioni controllanti sono state maggiormente responsabilizzate nel definire le linee guida in materia di politiche del personale per gli organismi partecipati.

In particolare, il nuovo comma 2-bis prevede che le disposizioni che stabiliscono a carico delle Amministrazioni di cui all'art. 1 comma 2 del D.Lgs. 165/2001 dei divieti o delle limitazioni alle assunzioni di personale si applicano, in relazione al regime previsto per l'Amministrazione controllante, anche alle aziende speciali, alle istituzioni e alle società a partecipazione pubblica locale totale o di controllo che siano titolari di affidamenti diretti di servizi senza gara, ovvero che svolgano funzioni volte a soddisfare esigenze di interesse generale aventi carattere non industriale né commerciale, ovvero che svolgano attività nei confronti della pubblica amministrazione a supporto di funzioni amministrative di natura pubblicistica inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'ISTAT.

A tali organismi partecipati si applicano anche le disposizioni che stabiliscono, a carico delle rispettive Amministrazioni locali, obblighi di contenimento degli oneri contrattuali e delle altre voci di natura retributiva o indennitaria e per consulenze, attraverso misure di estensione al personale dei soggetti medesimi della normativa vigente in materia di vincoli alla retribuzione individuale e alla retribuzione accessoria. A tal fine, su atto d'indirizzo dell'ente controllante, nella contrattazione di secondo livello è stabilita la concreta applicazione dei citati vincoli alla retribuzione individuale e alla retribuzione accessoria, fermo restando il contratto nazionale di lavoro vigente all'01/01/2014.

Le società che gestiscono SPL a rilevanza economica sono escluse dall'applicazione diretta dei vincoli previsti dal comma 2-bis; per queste società, l'Ente locale controllante, nell'esercizio delle prerogative e dei poteri di controllo, dovrà stabilire le modalità e l'applicazione dei citati vincoli assunzionali e di contenimento delle politiche retributive, che verranno adottate con propri provvedimenti.

E' stato inoltre previsto che gli Enti locali possono escludere, con propria motivata deliberazione, dal regime limitativo di cui al comma 2-bis le assunzioni di personale per le singole aziende speciali e istituzioni che gestiscono servizi socio-assistenziali, educativi, scolastici, per l'infanzia, culturali e alla persona, fermo restando l'obbligo di garantire il raggiungimento degli obiettivi di risparmio e di contenimento della spesa di personale. L'esclusione può essere prevista anche per gli organismi che gestiscono le farmacie.

La possibilità per gli Enti locali di definire con propri atti d'indirizzo le modalità di applicazione dei vincoli assunzionali e di contenimento della spesa per il personale delle società che gestiscono SPL a rilevanza economica e delle aziende speciali ed istituzioni che gestiscono servizi socio-assistenziali, educativi, scolastici, per l'infanzia, culturali e alla persona, nonché le farmacie, deve comunque tenere conto dei limiti previsti all'art. 76 comma 7 del D.L. 112/2008:

- divieto di effettuare assunzioni a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale qualora l'incidenza della spesa per il personale sia pari o superiore al 50% delle spese correnti;
- possibilità di effettuare assunzioni entro il limite del 40% della spesa corrispondente alle cessazioni avvenute nell'anno precedente.

**2^ obiettivo gestionale** è l'attuazione delle Linee guida dell'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) espresse con determinazione n. 8 del 17 giugno 2015, in particolare con riferimento alla necessità di prevedere la nomina del Responsabile del piano anticorruzione, l'adozione del Piano anticorruzione, la nomina del Responsabile per la trasparenza, la pubblicazione dei dati sul sito web della società.

### 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	2.485.349,91	0,00	43.366,91	2.528.716,82	2.146.380,77	0,00	520.000,00	2.666.380,77	2.148.628,22	0,00	0,00	2.148.628,22
2	1.248.364,13	0,00	0,00	1.248.364,13	1.099.902,64	0,00	0,00	1.099.902,64	1.118.683,17	0,00	0,00	1.118.683,17
3	1.907.012,90	0,00	1.479.530,23	3.386.543,13	1.882.926,47	0,00	430.000,00	2.312.926,47	1.878.978,77	0,00	2.350.000,00	4.228.978,77
4	265.634,77	0,00	50.357,50	315.992,27	276.810,11	0,00	23.000,00	299.810,11	275.072,82	0,00	23.000,00	298.072,82
5	66.660,29	0,00	341.708,60	408.368,89	64.748,82	0,00	100.000,00	164.748,82	62.760,76	0,00	100.000,00	162.760,76
6	1.436.505,22	0,00	1.717.796,52	3.154.301,74	1.399.993,04	0,00	200.000,00	1.599.993,04	1.393.302,30	0,00	250.000,00	1.643.302,30
7	4.678.179,10	0,00	2.592.392,45	7.270.571,55	4.622.636,85	0,00	789.448,48	5.412.085,33	4.613.275,69	0,00	1.029.448,48	5.642.724,17
8	3.190.962,94	0,00	26.183,88	3.217.146,82	2.976.655,24	0,00	640.000,00	3.616.655,24	2.976.401,07	0,00	0,00	2.976.401,07
9	190.050,04	0,00	13.000,00	203.050,04	192.632,47	0,00	0,00	192.632,47	192.832,47	0,00	0,00	192.832,47
10	728.646,91	0,00	0,00	728.646,91	603.024,78	0,00	0,00	603.024,78	603.024,78	0,00	0,00	603.024,78
11	136.660,75	0,00	0,00	136.660,75	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>16.334.026,96</b>	<b>0,00</b>	<b>6.264.336,09</b>	<b>22.598.363,05</b>	<b>15.322.711,19</b>	<b>0,00</b>	<b>2.702.448,48</b>	<b>18.025.159,67</b>	<b>15.319.960,05</b>	<b>0,00</b>	<b>3.752.448,48</b>	<b>19.072.408,53</b>

### 3.3 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1

#### SERVIZI GENERALI

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2015	2016	2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	4.379,12	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	288.818,38	374.141,95	300.988,68	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>293.197,50</b>	<b>374.141,95</b>	<b>300.988,68</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	28.211,23	29.432,49	28.759,41	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>28.211,23</b>	<b>29.432,49</b>	<b>28.759,41</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	2.207.308,09	2.262.806,33	1.818.880,13	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>2.207.308,09</b>	<b>2.262.806,33</b>	<b>1.818.880,13</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.528.716,82</b>	<b>2.666.380,77</b>	<b>2.148.628,22</b>	

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

**3.3 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1**  
**SERVIZI GENERALI**  
**( 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	1.335.869,69	53,75	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1.335.869,69	52,83	1	1.113.039,11	51,86	1	0,00	0,00	1	520.000,00	100,00	1.633.039,11	61,25	1	1.113.039,11	51,80	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1.113.039,11	51,80
2	38.050,00	1,53	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	38.050,00	1,50	2	38.450,00	1,79	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	38.450,00	1,44	2	38.450,00	1,79	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	38.450,00	1,79
3	529.248,43	21,29	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	529.248,43	20,93	3	503.876,91	23,48	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	503.876,91	18,90	3	505.876,91	23,54	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	505.876,91	23,54
4	47.400,00	1,91	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	47.400,00	1,87	4	48.100,00	2,24	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	48.100,00	1,80	4	49.100,00	2,29	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	49.100,00	2,29
5	145.150,30	5,84	5	0,00	0,00	5	43.366,91	100,00	188.517,21	7,46	5	94.950,30	4,42	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	94.950,30	3,56	5	94.950,30	4,42	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	94.950,30	4,42
6	3.331,88	0,13	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	3.331,88	0,13	6	2.135,93	0,10	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	2.135,93	0,08	6	1.383,38	0,06	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	1.383,38	0,06
7	294.214,24	11,84	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	294.214,24	11,63	7	278.743,15	12,99	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	278.743,15	10,45	7	278.743,15	12,97	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	278.743,15	12,97
8	28.500,00	1,15	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	28.500,00	1,13	8	3.500,00	0,16	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	3.500,00	0,13	8	3.500,00	0,16	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	3.500,00	0,16
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	9	0,00	0,00	0,00	0,00
10	13.585,37	0,55	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	13.585,37	0,54	10	13.585,37	0,63	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	13.585,37	0,51	10	13.585,37	0,63	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	13.585,37	0,63
11	50.000,00	2,01	11	0,00	0,00	11			50.000,00	1,98	11	50.000,00	2,33	11	0,00	0,00	11			50.000,00	1,88	11	50.000,00	2,33	11	0,00	0,00	11			50.000,00	2,33			
2.485.349,91			0,00			43.366,91			2.528.716,82		2.146.380,77			0,00			520.000,00			2.666.380,77		2.148.628,22			0,00			0,00			2.148.628,22				

**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

### 3.3 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2

#### FINANZE E TRIBUTI

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2015	2016	2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	1.747,70	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	123.962,55	155.856,20	158.629,27	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>125.710,25</b>	<b>155.856,20</b>	<b>158.629,27</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	1.123,52	1.429,87	1.454,28	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>1.123,52</b>	<b>1.429,87</b>	<b>1.454,28</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	1.121.530,36	942.616,57	958.599,62	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.121.530,36</b>	<b>942.616,57</b>	<b>958.599,62</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.248.364,13</b>	<b>1.099.902,64</b>	<b>1.118.683,17</b>	

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

**3.3 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2**  
**FINANZE E TRIBUTI**  
**( 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									Consolidata			Di sviluppo									Consolidata			Di sviluppo								
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%			*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%					
1	398.244,61	67,01	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	398.244,61	67,01	1	415.538,73	75,96	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	415.538,73	75,96	1	415.538,73	75,96	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	415.538,73	75,96			
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	80.931,31	13,62	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	80.931,31	13,62	3	80.318,00	14,68	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	80.318,00	14,68	3	80.318,00	14,68	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	80.318,00	14,68			
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	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	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	26.524,67	4,46	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	26.524,67	4,46	7	27.673,07	5,06	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	27.673,07	5,06	7	27.673,07	5,06	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	27.673,07	5,06			
8	48.852,61	8,22	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	48.852,61	8,22	8	23.500,00	4,30	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	23.500,00	4,30	8	23.500,00	4,30	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	23.500,00	4,30			
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	39.750,00	6,69	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	39.750,00	6,69	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
594.303,20			0,00					594.303,20			547.029,80			0,00					547.029,80			547.029,80			0,00					547.029,80					
Titolo III della spesa											Titolo III della spesa											Titolo III della spesa													
Consolidata			Di sviluppo									Consolidata			Di sviluppo									Consolidata			Di sviluppo								
*	Entità	%	*	Entità	%						*	Entità	%	*	Entità	%						*	Entità	%	*	Entità	%								
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							
3	654.060,93	100,00	3	0,00	0,00						3	552.872,84	100,00	3	0,00	0,00							3	571.653,37	100,00	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							
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							
654.060,93			0,00								552.872,84			0,00								571.653,37			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

### 3.3 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3

#### ISTRUZIONE PUBBLICA

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2015	2016	2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	305.000,00	5.000,00	5.000,00	
REGIONE	334.090,64	440.000,00	2.360.000,00	
PROVINCIA	46.000,00	46.000,00	46.000,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	201.373,60	162.255,91	161.819,14	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>886.464,24</b>	<b>653.255,91</b>	<b>2.572.819,14</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	678.185,13	678.348,58	678.283,53	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>678.185,13</b>	<b>678.348,58</b>	<b>678.283,53</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	1.821.893,76	981.321,98	977.876,10	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.821.893,76</b>	<b>981.321,98</b>	<b>977.876,10</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.386.543,13</b>	<b>2.312.926,47</b>	<b>4.228.978,77</b>	

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

**3.3 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3**  
**ISTRUZIONE PUBBLICA**  
**( 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	127.408,37	6,68	1	0,00	0,00	1	1.009.145,73	68,21	1.136.554,10	33,56	1	184.778,89	9,81	1	0,00	0,00	1	430.000,00	100,00	614.778,89	26,58	1	184.778,89	9,83	1	0,00	0,00	1	2.350.000,00	100,00	2.534.778,89	59,94			
2	385.888,71	20,24	2	0,00	0,00	2	344.020,52	23,25	729.909,23	21,55	2	371.750,00	19,74	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	371.750,00	16,07	2	371.750,00	19,78	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	371.750,00	8,79			
3	1.090.173,53	57,17	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	1.090.173,53	32,19	3	1.057.366,00	56,16	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	1.057.366,00	45,72	3	1.057.366,00	56,27	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	1.057.366,00	25,00			
4	21.000,00	1,10	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	21.000,00	0,62	4	21.000,00	1,12	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	21.000,00	0,91	4	21.000,00	1,12	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	21.000,00	0,50			
5	179.944,57	9,44	5	0,00	0,00	5	92.570,82	6,26	272.515,39	8,05	5	147.550,00	7,84	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	147.550,00	6,38	5	147.550,00	7,85	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	147.550,00	3,49			
6	48.400,77	2,54	6	0,00	0,00	6	33.793,16	2,28	82.193,93	2,43	6	43.010,78	2,28	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	43.010,78	1,86	6	39.063,08	2,08	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	39.063,08	0,92			
7	4.196,95	0,22	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	4.196,95	0,12	7	7.470,80	0,40	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7.470,80	0,32	7	7.470,80	0,40	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7.470,80	0,18			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	50.000,00	2,62	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	50.000,00	1,48	10	50.000,00	2,66	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	50.000,00	2,16	10	50.000,00	2,66	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	50.000,00	1,18			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
1.907.012,90											1.882.926,47											1.878.978,77													
1.479.530,23											430.000,00											2.350.000,00													
3.386.543,13											2.312.926,47											4.228.978,77													

**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

**3.3 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 4**  
**CULTURA, BENI CULTURALI**  
(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	11.809,62	1.000,00	1.000,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	37.054,41	41.774,59	41.557,72	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>48.864,03</b>	<b>42.774,59</b>	<b>42.557,72</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	4.263,33	4.383,25	4.380,99	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>4.263,33</b>	<b>4.383,25</b>	<b>4.380,99</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	262.864,91	252.652,27	251.134,11	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>262.864,91</b>	<b>252.652,27</b>	<b>251.134,11</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>315.992,27</b>	<b>299.810,11</b>	<b>298.072,82</b>	

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

**3.3 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 4**  
**CULTURA, BENI CULTURALI**  
**( 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	27.622,13	10,40	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	27.622,13	8,74	1	27.622,13	9,98	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	27.622,13	9,21	1	27.622,13	10,04	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	27.622,13	9,27			
2	7.800,00	2,94	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	7.800,00	2,47	2	11.800,00	4,26	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	11.800,00	3,94	2	11.800,00	4,29	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	11.800,00	3,96			
3	145.549,39	54,79	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	145.549,39	46,06	3	156.375,00	56,49	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	156.375,00	52,16	3	156.375,00	56,85	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	156.375,00	52,46			
4	1.700,00	0,64	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	1.700,00	0,54	4	1.700,00	0,61	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	1.700,00	0,57	4	1.700,00	0,62	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	1.700,00	0,57			
5	55.982,02	21,07	5	0,00	0,00	5	50.357,50	100,00	106.339,52	33,65	5	53.982,02	19,50	5	0,00	0,00	5	23.000,00	100,00	76.982,02	25,68	5	53.982,02	19,62	5	0,00	0,00	5	23.000,00	100,00	76.982,02	25,83			
6	23.471,92	8,84	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	23.471,92	7,43	6	21.821,65	7,88	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	21.821,65	7,28	6	20.084,36	7,30	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	20.084,36	6,74			
7	3.509,31	1,32	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	3.509,31	1,11	7	3.509,31	1,27	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	3.509,31	1,17	7	3.509,31	1,28	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	3.509,31	1,18			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
265.634,77			0,00			50.357,50			315.992,27		276.810,11			0,00			23.000,00			299.810,11		275.072,82			0,00			23.000,00			298.072,82				

**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

**3.3 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 5****SETTORE SPORTIVO**

(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	3.898,53	3.500,00	3.500,00	
PROVINCIA	120.000,00	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	28.467,62	23.020,61	22.754,81	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>152.366,15</b>	<b>26.520,61</b>	<b>26.254,81</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	256,20	209,36	206,77	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>256,20</b>	<b>209,36</b>	<b>206,77</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	255.746,54	138.018,85	136.299,18	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>255.746,54</b>	<b>138.018,85</b>	<b>136.299,18</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>408.368,89</b>	<b>164.748,82</b>	<b>162.760,76</b>	

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

**3.3 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 5**  
**SETTORE SPORTIVO**  
 ( 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	341.708,60	100,00	341.708,60	83,68	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	100.000,00	100,00	100.000,00	60,70	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	100.000,00	100,00	100.000,00	61,44									
2	1.000,00	1,50	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	1.000,00	0,24	2	1.000,00	1,54	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	1.000,00	0,61	2	1.000,00	1,59	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	1.000,00	0,61									
3	16.000,00	24,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	16.000,00	3,92	3	16.000,00	24,71	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	16.000,00	9,71	3	16.000,00	25,49	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	16.000,00	9,83									
4	8.500,00	12,75	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	8.500,00	2,08	4	8.500,00	13,13	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	8.500,00	5,16	4	8.500,00	13,54	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	8.500,00	5,22									
5	23.000,00	34,50	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	23.000,00	5,63	5	23.000,00	35,52	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	23.000,00	13,96	5	23.000,00	36,65	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	23.000,00	14,13									
6	18.160,29	27,24	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	18.160,29	4,45	6	16.248,82	25,10	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	16.248,82	9,86	6	14.260,76	22,72	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	14.260,76	8,76									
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	11			0,00	0,00									
66.660,29					0,00					341.708,60		408.368,89		64.748,82					0,00					100.000,00		164.748,82		62.760,76					0,00					100.000,00		162.760,76	

**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

### 3.3 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 6

#### VIABILITA' E TRASPORTI

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2015	2016	2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	244.309,37	55.000,00	55.000,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	200.000,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	319.021,22	468.946,77	246.071,74	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>563.330,59</b>	<b>723.946,77</b>	<b>301.071,74</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	159.935,36	158.588,32	159.294,62	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>159.935,36</b>	<b>158.588,32</b>	<b>159.294,62</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	2.431.035,79	717.457,95	1.182.935,94	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>2.431.035,79</b>	<b>717.457,95</b>	<b>1.182.935,94</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.154.301,74</b>	<b>1.599.993,04</b>	<b>1.643.302,30</b>	

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

**3.3 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 6**  
**VIABILITA' E TRASPORTI**  
 ( 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	373.622,73	26,01	1	0,00	0,00	1	1.680.598,47	97,83	2.054.221,20	65,12	1	355.916,74	25,42	1	0,00	0,00	1	200.000,00	100,00	555.916,74	34,74	1	355.916,74	25,54	1	0,00	0,00	1	250.000,00	100,00	605.916,74	36,87			
2	135.950,00	9,46	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	135.950,00	4,31	2	132.450,00	9,46	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	132.450,00	8,28	2	132.450,00	9,51	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	132.450,00	8,06			
3	762.926,63	53,11	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	762.926,63	24,19	3	759.550,00	54,25	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	759.550,00	47,47	3	762.550,00	54,73	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	762.550,00	46,40			
4	9.392,28	0,65	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	9.392,28	0,30	4	9.400,00	0,67	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	9.400,00	0,59	4	9.500,00	0,68	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	9.500,00	0,58			
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	9.000,00	0,52	9.000,00	0,29	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	133.001,35	9,26	6	0,00	0,00	6	16.655,20	0,97	149.656,55	4,74	6	120.161,54	8,58	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	120.161,54	7,51	6	110.370,80	7,92	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	110.370,80	6,72			
7	21.612,23	1,50	7	0,00	0,00	7	11.542,85	0,67	33.155,08	1,05	7	22.514,76	1,61	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	22.514,76	1,41	7	22.514,76	1,62	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	22.514,76	1,37			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
1.436.505,22											1.399.993,04											1.393.302,30													
0,00											0,00											0,00													
1.717.796,52											200.000,00											250.000,00													
3.154.301,74											1.599.993,04											1.643.302,30													

**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

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 7**  
**TERRITORIO, AMBIENTE E PATRIMONIO**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	18.376,88	18.376,88	18.376,88	
REGIONE	4.041,45	1.000,00	1.000,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	250.000,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	4.616.453,21	3.924.396,69	3.837.343,07	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>4.638.871,54</b>	<b>3.943.773,57</b>	<b>4.106.719,95</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	179.955,22	179.197,02	179.299,70	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>179.955,22</b>	<b>179.197,02</b>	<b>179.299,70</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	2.451.744,79	1.289.114,74	1.356.704,52	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>2.451.744,79</b>	<b>1.289.114,74</b>	<b>1.356.704,52</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>7.270.571,55</b>	<b>5.412.085,33</b>	<b>5.642.724,17</b>	

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

**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 7**  
**TERRITORIO, AMBIENTE E PATRIMONIO**  
 ( 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	655.988,81	14,02	1	0,00	0,00	1	1.715.089,63	66,16		2.371.078,44	32,61	1	694.485,07	15,02	1	0,00	0,00	1	289.448,48	36,66		983.933,55	18,18	1	694.485,34	15,05	1	0,00	0,00	1	529.448,48	51,43		1.223.933,82	21,69				
2	63.820,00	1,36	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00		63.820,00	0,88	2	60.920,00	1,32	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00		60.920,00	1,13	2	60.920,00	1,32	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00		60.920,00	1,08				
3	3.179.333,70	67,96	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00		3.179.333,70	43,73	3	3.140.919,60	67,95	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00		3.140.919,60	58,04	3	3.140.919,60	68,08	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00		3.140.919,60	55,66				
4	16.000,00	0,34	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00		16.000,00	0,22	4	15.000,00	0,32	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00		15.000,00	0,28	4	15.000,00	0,33	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00		15.000,00	0,27				
5	278.444,25	5,95	5	0,00	0,00	5	180.910,00	6,98		459.354,25	6,32	5	235.515,94	5,09	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00		235.515,94	4,35	5	235.484,34	5,10	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00		235.484,34	4,17				
6	113.292,55	2,42	6	0,00	0,00	6	153.810,79	5,93		267.103,34	3,67	6	101.962,34	2,21	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00		101.962,34	1,88	6	92.632,51	2,01	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00		92.632,51	1,64				
7	52.339,87	1,12	7	0,00	0,00	7	542.582,03	20,93		594.921,90	8,18	7	54.873,98	1,19	7	0,00	0,00	7	500.000,00	63,34		554.873,98	10,25	7	54.873,98	1,19	7	0,00	0,00	7	500.000,00	48,57		554.873,98	9,83				
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	318.959,92	6,82	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00		318.959,92	4,39	10	318.959,92	6,90	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00		318.959,92	5,89	10	318.959,92	6,91	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00		318.959,92	5,65				
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11				0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11				0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11				0,00	0,00				
4.678.179,10												4.622.636,85												4.613.275,69															
						2.592.392,45				7.270.571,55									789.448,48				5.412.085,33									1.029.448,48				5.642.724,17			

**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

**3.3 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 8****SERVIZI SOCIALI ED ALLA PERSONA**

(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	414.000,00	414.000,00	414.000,00	
REGIONE	163.325,26	680.000,00	160.000,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	285.056,05	368.690,31	351.863,74	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>862.381,31</b>	<b>1.462.690,31</b>	<b>925.863,74</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	220.897,66	221.691,10	221.534,77	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>220.897,66</b>	<b>221.691,10</b>	<b>221.534,77</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	2.133.867,85	1.932.273,83	1.829.002,56	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>2.133.867,85</b>	<b>1.932.273,83</b>	<b>1.829.002,56</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.217.146,82</b>	<b>3.616.655,24</b>	<b>2.976.401,07</b>	

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

**3.3 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 8**  
**SERVIZI SOCIALI ED ALLA PERSONA**  
**( 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	552.646,49	17,32	1	0,00	0,00	1	8.407,90	32,11	561.054,39	17,44	1	501.086,53	16,83	1	0,00	0,00	1	640.000,00	100,00	1.141.086,53	31,55	1	501.086,53	16,84	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	501.086,53	16,84						
2	86.446,32	2,71	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	86.446,32	2,69	2	81.800,00	2,75	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	81.800,00	2,26	2	81.800,00	2,75	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	81.800,00	2,75						
3	1.231.789,92	38,60	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	1.231.789,92	38,29	3	1.089.860,08	36,61	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	1.089.860,08	30,13	3	1.089.860,08	36,62	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	1.089.860,08	36,62						
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	1.300.371,13	40,75	5	0,00	0,00	5	8.278,63	31,62	1.308.649,76	40,68	5	1.287.967,64	43,27	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	1.287.967,64	35,61	5	1.287.967,64	43,27	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	1.287.967,64	43,27						
6	5.208,70	0,16	6	0,00	0,00	6	9.497,35	36,27	14.706,05	0,46	6	4.795,57	0,16	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	4.795,57	0,13	6	4.541,40	0,15	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	4.541,40	0,15						
7	14.500,38	0,45	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	14.500,38	0,45	7	11.145,42	0,37	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	11.145,42	0,31	7	11.145,42	0,37	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	11.145,42	0,37						
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00						
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00						
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00						
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00						
3.190.962,94			0,00			26.183,88			3.217.146,82		2.976.655,24			0,00			640.000,00			3.616.655,24		2.976.401,07			0,00			0,00			2.976.401,07							

**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

**3.3 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 9**  
**SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO**  
(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	187,81	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	13.321,09	17.532,89	17.573,62	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>13.508,90</b>	<b>17.532,89</b>	<b>17.573,62</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	50.120,73	50.160,85	50.161,11	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>50.120,73</b>	<b>50.160,85</b>	<b>50.161,11</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	139.420,41	124.938,73	125.097,74	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>139.420,41</b>	<b>124.938,73</b>	<b>125.097,74</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>203.050,04</b>	<b>192.632,47</b>	<b>192.832,47</b>	

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

**3.3 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 9**  
**SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO**  
 ( 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	26.727,55	14,06	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	26.727,55	13,16	1	26.727,55	13,87	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	26.727,55	13,87	1	26.727,55	13,86	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	26.727,55	13,86																		
2	19.000,00	10,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	19.000,00	9,36	2	19.000,00	9,86	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	19.000,00	9,86	2	19.000,00	9,85	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	19.000,00	9,85																		
3	89.820,00	47,26	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	89.820,00	44,24	3	92.320,00	47,93	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	92.320,00	47,93	3	92.520,00	47,98	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	92.520,00	47,98																		
4	4.700,00	2,47	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4.700,00	2,31	4	4.700,00	2,44	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4.700,00	2,44	4	4.700,00	2,44	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4.700,00	2,44																		
5	48.000,00	25,26	5	0,00	0,00	5	13.000,00	100,00	61.000,00	30,04	5	48.100,00	24,97	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	48.100,00	24,97	5	48.100,00	24,94	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	48.100,00	24,94																		
6	17,57	0,01	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	17,57	0,01	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00																		
7	1.784,92	0,94	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	1.784,92	0,88	7	1.784,92	0,93	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	1.784,92	0,93	7	1.784,92	0,93	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	1.784,92	0,93																		
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00																		
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00																		
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00																		
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00																		
190.050,04											0,00				13.000,00	203.050,04	192.632,47											0,00				0,00	192.632,47	192.832,47											0,00				0,00	192.832,47

**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

### 3.3- RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 10

#### POLIZIA LOCALE

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2015	2016	2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	1.020,10	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	72.354,63	85.448,61	85.508,91	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>73.374,73</b>	<b>85.448,61</b>	<b>85.508,91</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	655,78	783,93	783,93	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>655,78</b>	<b>783,93</b>	<b>783,93</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	654.616,40	516.792,24	516.731,94	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>654.616,40</b>	<b>516.792,24</b>	<b>516.731,94</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>728.646,91</b>	<b>603.024,78</b>	<b>603.024,78</b>	

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

### 3.3 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 10

POLIZIA LOCALE

( 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	35.750,13	4,91	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	35.750,13	4,91	3	29.300,00	4,86	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	29.300,00	4,86	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	29.300,00	4,86	3	0,00	0,00						
4	648,00	0,09	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	648,00	0,09	4	648,00	0,11	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	648,00	0,11	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	648,00	0,11	4	0,00	0,00						
5	692.071,30	94,98	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	692.071,30	94,98	5	573.076,78	95,03	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	573.076,78	95,03	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	573.076,78	95,03	5	0,00	0,00						
6	177,48	0,02	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	177,48	0,02	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	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	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	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	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	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	0,00	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							
728.646,91			0,00		0,00		728.646,91			603.024,78			0,00		0,00		603.024,78			603.024,78			0,00		0,00		603.024,78			0,00		0,00		603.024,78							

**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

### 3.3 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 11

#### ORGANI ISTITUZIONALI E AFFARI LEGALI

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2015	2016	2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	191,32	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	13.570,41	8.076,90	8.082,60	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>13.761,73</b>	<b>8.076,90</b>	<b>8.082,60</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	122,99	74,10	74,10	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>122,99</b>	<b>74,10</b>	<b>74,10</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	122.776,03	48.849,00	48.843,30	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>122.776,03</b>	<b>48.849,00</b>	<b>48.843,30</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>136.660,75</b>	<b>57.000,00</b>	<b>57.000,00</b>	

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

**3.3 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 11**  
**ORGANI ISTITUZIONALE AFFARI LEGALI**  
**( 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)	%								
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	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	500,00	0,37	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	500,00	0,37	2	500,00	0,88	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	500,00	0,88	2	500,00	0,88	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	500,00	0,88		
3	133.160,75	97,44	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	133.160,75	97,44	3	53.500,00	93,86	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	53.500,00	93,86	3	53.500,00	93,86	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	53.500,00	93,86		
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	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	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	3.000,00	2,20	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	3.000,00	2,20	7	3.000,00	5,26	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	3.000,00	5,26	7	3.000,00	5,26	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	3.000,00	5,26		
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			11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			11			0,00	0,00		
	136.660,75			0,00			0,00		136.660,75			57.000,00			0,00			57.000,00			57.000,00			57.000,00					57.000,00			57.000,00		

**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

### 3.9 - 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	2.528.716,82	2.666.380,77	2.148.628,22		6.288.994,55	0,00	4.379,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.352,14
2	1.248.364,13	1.099.902,64	1.118.683,17		3.022.746,55	0,00	1.747,70	0,00	0,00	0,00	0,00	442.455,69
3	3.386.543,13	2.312.926,47	4.228.978,77		3.781.091,84	315.000,00	3.134.090,64	138.000,00	0,00	0,00	0,00	2.560.265,89
4	315.992,27	299.810,11	298.072,82		766.651,29	0,00	13.809,62	0,00	0,00	0,00	0,00	133.414,29
5	408.368,89	164.748,82	162.760,76		530.064,57	0,00	10.898,53	120.000,00	0,00	0,00	0,00	74.915,37
6	3.154.301,74	1.599.993,04	1.643.302,30		4.331.429,68	0,00	354.309,37	0,00	0,00	200.000,00	0,00	1.511.858,03
7	7.270.571,55	5.412.085,33	5.642.724,17		5.097.564,05	55.130,64	6.041,45	0,00	0,00	250.000,00	0,00	12.916.644,91
8	3.217.146,82	3.616.655,24	2.976.401,07		5.895.144,24	1.242.000,00	1.003.325,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1.669.733,63
9	203.050,04	192.632,47	192.832,47		389.456,88	0,00	187,81	0,00	0,00	0,00	0,00	198.870,29
10	728.646,91	603.024,78	603.024,78		1.688.140,58	0,00	1.020,10	0,00	0,00	0,00	0,00	245.535,79
11	136.660,75	57.000,00	57.000,00		220.468,33	0,00	191,32	0,00	0,00	0,00	0,00	30.001,10
<b>TOTALI</b>	<b>22.598.363,05</b>	<b>18.025.159,67</b>	<b>19.072.408,53</b>		<b>32.011.752,56</b>	<b>1.612.130,64</b>	<b>4.530.000,92</b>	<b>258.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.834.047,13</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  
2014 - 2015 - 2016

**SEZIONE 4**

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

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

#### 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	Realizzazione svincoli viale F.lli Rosselli	8. 1	2004	250.000,00	0,00	250.000,00	Fonti propri/Contr. Regionale
2	Adeguamento sismico scuola elementare via Leonardo da Vinci	4. 2	2006/2010	990.000,00	20.419,60	969.580,40	Contributo Statale/Fondi propri
3	Realizzazione pista ciclo-pedonale tratto Borgo/San Piero a Sieve	9. 6	2012	650.000,00	5.974,84	644.025,16	Fondi privati (TAV)
4	Realizzazione rotatoria definitiva V.le della Resistenza	8. 1	2012	161.826,80	3.807,50	158.019,30	Fondi propri/Contributo regionale
5	Manutenzione straordinaria parcheggio del "Tannino"	8. 1	2012	100.000,00	1.268,80	98.731,20	Contributo da privati T.A.V

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

Con deliberazione del C.C. n. 65 del 29.09.2014 è stato approvato il Programma Triennale 2014/2016 e l'elenco annuale 2014 degli investimenti pubblici.

Il "Codice dei Contratti Pubblici" approvato con D. Lgs. n. 163/2006 e s.m.i., all'art. 128, 3<sup>a</sup> comma, prevede delle priorità.

Nell'ambito di tale ordine sono da ritenere pertanto prioritari i lavori di manutenzione, di recupero del patrimonio esistente, di completamento dei lavori già iniziati, i progetti esecutivi approvati, nonché gli interventi per i quali ricorra la possibilità di finanziamento con capitale privato maggioritario.

Il Servizio Tecnico OO.PP. si è adoperato pertanto, in primo luogo, per portare a conclusione, sia dal punto di vista tecnico che amministrativo, i lavori precedentemente iniziati per poi procedere con la progettazione dei nuovi interventi, con particolare riguardo alle opere di manutenzione ed altri interventi urgenti e non prevedibili.

Per quanto concerne le opere pubbliche finanziate negli anni precedenti e non concluse si evidenzia la percentuale di realizzazione nella seguente tabella:

N°	Oggetto dell'opera	Importo	Anno di impegno fondi	Fonti di finanziamento	% di realizzazione
1	Realizzazione svincoli viale F.lli Rosselli.	€ 250.000,00	2004	Fondi propri/contributo Regione	55% nota (1)
2	Adeguamento sismico scuola elementare via L. Da Vinci – 1 <sup>a</sup> e 2 <sup>a</sup> lotto	€ 990.000,00	2006/2010/2012/2013	Contributi statali/fondi propri	45% nota (2)
3	Manutenzione straordinaria parcheggio "Il Tannino"	€ 100.000,00	2012	Contributo da privati (TAV)	90% nota (3)
4	Realizzazione pista ciclopedonale lungo il fiume Sieve tratto Borgo S.L./San Piero a Sieve	€ 650.000,00	2012	Contributo da privati (RFI)	60% nota (4)
5	Realizzazione rotatoria definitiva Viale della Resistenza/Viale della Repubblica	€ 180.000,00	2012	Contributo regionale/fondi propri	30% nota (5)

##### **Nota 1: Realizzazione svincoli viale f.lli Rosselli**

La soluzione prospettata da questo ufficio alla Città Metropolitana, relativamente allo svincolo Nord, ha evidenziato la necessità di acquisire aree private e pertanto fino all'approvazione del Regolamento Urbanistico non sarà possibile, in mancanza di vincolo preordinato all'esproprio, ottenere la disponibilità delle aree.

**Nota 2: Adeguamento sismico della scuola elementare di via L. Da Vinci – 1^ e 2^ lotto**

Approvato il progetto definitivo dall'Ufficio del Genio Civile nel mese di marzo 2014 – Con esso si completa il quadro degli interventi di adeguamento sismico dell'intero complesso. La procedura di scelta del contraente sarà espletata presumibilmente entro la fine del 2015.

**Nota 3: Manutenzione straordinaria parcheggio “Il Tannino”**

Intervento in fase di collaudo.

**Nota 4: Realizzazione pista ciclopedonale lungo il fiume Sieve tratto Borgo S.L./San Piero a Sieve**

Sono in fase di realizzazione i lavori inerenti il primo stralcio funzionale Borgo S. Lorenzo./Larciano con stazione appaltante la U.M. dei Comuni del Mugello in quanto trattasi di opera sovra comunale. Prevista la fine dei lavori entro agosto c.a.

**Nota 5: Realizzazione rotatoria definitiva Viale della Resistenza/Viale della Repubblica**

E' in corso con la Città Metropolitana di Firenze l'elaborazione di una soluzione progettuale condivisa previa stipula di accordo tra i due enti per la progettazione.

In sintesi, su 5 opere arretrate si è raggiunto:

una percentuale di realizzazione compresa tra il 50% e il 100% per tre degli interventi  
una percentuale di realizzazione compresa tra il 00% e il 50% per due degli interventi

In particolare e' stato approvato il Certificato di Regolare Esecuzione e/o Certificato di Collaudo nel corso del 2014 per i seguenti interventi:

Lavori di manutenzione straordinaria strada comunale Via delle Salaiole;  
Adeguamento sismico scuole materne “A. Moro” e “G. Rodari” nel capoluogo;  
Realizzazione nuovo nido d'infanzia “verde” nel capoluogo.

Per quanto concerne l'**Elenco Annuale 2014** (approvato con atto C.C. n. 65/2014 e variato con atto C.C. n. 87/2014) si evidenzia lo scostamento tra quello preventivato e il realizzato:

DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		Importo annualità	Fondi di finanziamento	Note	% di realizzazione
	Cognome	Nome				
Interventi di messa in sicurezza strada comunale di via del Cantone a Panicaglia (1^ stralcio)	Grazzini	Emanuele	700.000,00	contributo regionale	In attesa di finanziamento	25%
Interventi di messa in sicurezza dei dissesti idrogeologici in seguito a movimenti franosi su strade comunali	Grazzini	Emanuele	180.000,00	vendita immobili	<b>Eliminato con atto C.C. n. 87/2014 per mancanza di finanziamento</b>	10%
Manutenzione della strada comunale di Via delle Salaiole	Grazzini	Emanuele	200.000,00	fondi propri	Intervento realizzato	100%
Adeguamento sismico scuola elementare di Via L. da Vinci (1^ e 2^ lotto)	Grazzini	Emanuele	990.000,00	fondi statali/fondi propri	Da svolgere procedura scelta del contraente	45%
Realizzazione impianto sportivo per la ginnastica artistica nell'area Romanelli nel capoluogo	Grazzini	Emanuele	420.000,00	contr. reg./fondi propri	In corso progettazione definitiva	15%
Adeguamento alle norme antincendio dell'immobile "Villa Pecori Giraldi"	Grazzini	Emanuele	214.684,43	fondi propri	Progetto all'esame del Comando VV. FF.	15%

Durante l'anno 2014 sono stati realizzati inoltre una serie di interventi di manutenzione straordinaria, in amministrazione diretta o tramite cottimo fiduciario, finanziati con risorse proprie, così riassumibili:

Descrizione dei lavori/servizi e forniture	Importo
Acquisto nuove attrezzature per il cantiere comunale	7.881,00
Riparazione mezzi ed attrezzature del cantiere comunale e/ altri servizi	10.000,00
Installazione di nuove elettropompe immobili comunali Dante 33 e scuola Collodi	4.305,60
Realizzazione impianto di areazione sede P.M. ed impianto di raffrescamento	31.000,00
Rifacimento parte del tetto immobile adibito a scuola media ed ex Pretura di Via A. Moro (nell'ambito dell'intervento di realizzazione impianti fotovoltaici a servizi dei due edifici)	54.588,50
Sostituzione e manutenzione straordinaria persiane Palazzo di Piazza Dante	9.803,40
Realizzazione nuove porte atrio scuole medie	6.575,80
Realizzazione nuova porta per palestra scuola media	3.306,20
Interventi di manutenzione straordinaria campo sportivo di Grezzano	2.100,00
Consolidamento statico succursale scuola elementare di Via Don Minzoni	34.500,00
Abbattimento barriere architettoniche in Via delle Fornaci e Via Faentina a Ronta	12.312,83
Sistemazione Parco della Rimembranza a Ronta (€ 7.000,00 contributo privati)	19.000,00
Installazione porte telematiche	43.582,69
Lavori di asfaltatura varie strade e piazze	21.606,79
Indagini geologiche per eventi franosi (propedeutiche alla progettazione)	12.585,03
Realizzazione nuova cartellonista per piano di spazzamento	14.000,00
Interventi di rifacimento asfalto primo tratto di Via San Cresci	35.187,00
Vari interventi di potatura/spalcatura ed abbattimenti piante di proprietà comunale	86.690,89
Incarico per progettazione preliminare frane (Grezzano, Pulicciano,	15.623,32

Luco / Ronta)	
Piano di gestione per superfici boscate Tenuta Ferracci	5.599,80
Spese per progettazione intervento di messa in sicurezza strada Via del Cantone a Panicaglia	39.834,00
<b>TOTALE</b>	<b>470.082,85</b>

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2014 - 2015 - 2016

**SEZIONE 5**

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

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

## 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	2.032.348,90	0,00	438.334,10	162.955,97	55.319,70	0,00	0,00	329.022,68	64.778,38	393.801,06
- 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	916.924,70	19.895,07	87.102,42	1.334.075,14	125.363,90	10.704,49	1.580,04	520.127,79	398.587,55	918.715,34
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	7.854,17	0,00	0,00	40.630,00	44.552,86	248,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.664,55	34.483,60	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	1.413.578,44	0,00	0,00	71.170,57	0,00	0,00	5.831,68	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	23.996,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	1.900,00	0,00	0,00	18.344,39	0,00	0,00	5.831,68	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	1.411.678,44	0,00	0,00	28.830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	1.421.432,61	0,00	0,00	111.800,57	44.552,86	14.912,55	45.715,28	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	33.191,15	0,00	629,63	67.376,94	34.528,82	20.194,23	0,00	153.329,77	2.043,96	155.373,73
8. Altre spese correnti	349.095,52	47.916,00	29.783,21	21.734,76	5.962,85	8.190,00	0,00	29.462,56	972,89	30.435,45
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	<b>4.752.992,88</b>	<b>67.811,07</b>	<b>555.849,36</b>	<b>1.697.943,38</b>	<b>265.728,13</b>	<b>54.001,27</b>	<b>47.295,32</b>	<b>1.031.942,80</b>	<b>466.382,78</b>	<b>1.498.325,58</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	229.207,51	229.207,51	712.350,47	0,00	35.267,16	0,00	0,00	35.267,16	0,00	4.059.584,87
- 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. Acquisito beni e servizi	0,00	0,00	2.054.389,39	2.054.389,39	1.194.499,70	0,00	1.063,44	32.861,14	44.763,03	78.687,61	0,00	6.741.937,80
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	61.713,56	0,00	8.500,00	11.300,00	0,00	19.800,00	0,00	180.198,59
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	15.879,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.027,45
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	126.637,85	126.637,85	922.084,04	8.046,27	0,00	0,00	0,00	8.046,27	0,00	2.547.348,85
- 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	85.766,11	85.766,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.762,29
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	32.118,52	32.118,52	0,00	8.046,27	0,00	0,00	0,00	8.046,27	0,00	66.240,86
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	8.753,22	8.753,22	922.084,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.371.345,70
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	126.637,85	126.637,85	999.676,90	8.046,27	8.500,00	11.300,00	0,00	27.846,27	0,00	2.792.574,89
7. Interessi passivi	5.026,44	51.720,89	28.576,16	85.323,49	31.332,82	0,00	0,00	0,00	60,60	60,60	0,00	428.011,41
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	29.160,26	29.160,26	29.855,64	0,00	2.359,40	1.332,67	0,00	3.692,07	0,00	555.825,76
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	<b>5.026,44</b>	<b>51.720,89</b>	<b>2.467.971,17</b>	<b>2.524.718,50</b>	<b>2.967.715,53</b>	<b>8.046,27</b>	<b>47.190,00</b>	<b>45.493,81</b>	<b>44.823,63</b>	<b>145.553,71</b>	<b>0,00</b>	<b>14.577.934,73</b>

## 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		
								Viabilità e trasporti		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo			
<b>B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)</b>										
1. Costituzione di capitali fissi	395.923,16	0,00	17.000,00	367.033,68	39.248,98	3.600,00	0,00	142.944,63	2.085,52	145.030,15
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	74.657,50	0,00	17.000,00	3.693,60	18.511,55	3.600,00	0,00	6.123,16	2.085,52	8.208,68
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	8.491,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	8.491,02	0,00	0,00	0,00	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>404.414,18</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>367.033,68</b>	<b>39.248,98</b>	<b>3.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.944,63</b>	<b>2.085,52</b>	<b>145.030,15</b>
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	<b>5.157.407,06</b>	<b>67.811,07</b>	<b>572.849,36</b>	<b>2.064.977,06</b>	<b>304.977,11</b>	<b>57.601,27</b>	<b>47.295,32</b>	<b>1.174.887,43</b>	<b>468.468,30</b>	<b>1.643.355,73</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 01a 03	Totale	Servizi produttivi	
<b>B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 2)</b>												
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	2.031,30	234.060,57	236.091,87	359.546,63	0,00	1.677,41	2.000,00	0,00	3.677,41	0,00	1.567.151,88
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	29.337,28	29.337,28	19.930,30	0,00	1.677,41	2.000,00	0,00	3.677,41	0,00	178.616,32
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	8.491,02
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	87.422,75	5.300,00	92.722,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.722,75
- 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	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	5.300,00	5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	87.422,75	0,00	87.422,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.422,75
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	87.422,75	5.300,00	92.722,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.213,77
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
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
<b>TOTALE SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	0,00	89.454,05	239.360,57	328.814,62	359.546,63	0,00	1.677,41	2.000,00	0,00	3.677,41	0,00	1.668.365,65
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	5.026,44	141.174,94	2.707.331,74	2.853.533,12	3.327.262,16	8.046,27	48.867,41	47.493,81	44.823,63	149.231,12	0,00	16.246.300,38

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2014 - 2015 - 2016

**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 BORGO SAN LORENZO

## 6.1 – Valutazioni finali della programmazione:

Per gli organi dell'Amministrazione comunale eletti nel maggio del 2014 il bilancio predisposto per l'anno 2015 e le previsioni contenute nel pluriennale per gli anni 2015/2016/2017 rappresentano il primo impegno programmatico per l'attività dell'Ente e per il raggiungimento degli obiettivi contenuti nelle linee di programma relative alle azioni ed ai progetti da realizzare nel corso del mandato.

Naturalmente, com'è insito in tutte le programmazioni, saranno inevitabili modifiche e miglioramenti in itinere, derivanti da nuovi e crescenti bisogni, dal reperimento di maggiori o minori risorse, da vincoli di bilancio, dalle modifiche normative, nonché dal costante controllo della gestione, legato anche al raggiungimento degli obiettivi previsti dal patto di stabilità.

In attesa dell'avvio dell'esperienza del Documento unico di programmazione (DUP) anche per l'Ente, previsto dal novellato art. 170 del TUEL, che sostituirà fin dal prossimo anno gli attuali strumenti di programmazione e gestione dell'attività amministrativa degli enti locali, rimane attualmente la consapevolezza che la relazione previsionale e programmatica costituisce il più importante e rilevante strumento di indirizzo e governo per l'attuazione delle fondamentali scelte dell'Amministrazione.

Borgo San Lorenzo, li 07/07/2015



Il Responsabile  
della Programmazione

.....

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....