



**GRAD ROVINJ-ROVIGNO
CITTÀ DI ROVINJ-ROVIGNO**

**BILANCIO 2014
RESOCONTO ANNUO DELLA REALIZZAZIONE**

INDICE

- I) Disposizioni sul resoconto annuo – parte normativa
- 1. PARTE GENERALE DEL BILANCIO
- 1.1. Conto delle entrate e delle uscite
- 1.1.1. Entrate
- 1.1.2. Uscite
- 1.1.3. Conto consolidato delle entrate e delle uscite
- 1.2. Conto di finanziamento
- 1.3. Ricapitolazione delle entrate e degli introiti, delle uscite e delle spese
- 2. PARTE SPECIALE DEL BILANCIO – quadro delle uscite e delle spese pianificate e realizzate in base alla classificazione organizzativa, economia e programmatica
- 2.1. Ripartizione 1 – CONSIGLIO MUNICIPALE E SINDACO
- 2.2. Ripartizione 2 – SETTORE AMMINISTRATIVO PER IL BILANCIO, L'ECONOMIA E I FONDI EUROPEI
- 2.3. Ripartizione 3 – SETTORE AMMINISTRATIVO PER LA PIANIFICAZIONE TERRITORIALE, LA TUTELA DELL'AMBIENTE E IL RILASCIO DEGLI ATTI
- 2.4. Ripartizione 4 – SETTORE AMMINISTRATIVO PER L'EDILIZIA E LA MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI
- 2.5. Ripartizione 5 – SETTORE AMMINISTRATIVO PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO
- 2.6. Ripartizione 6 – SETTORE AMMINISTRATIVO PER GLI AFFARI COMUNALI E GENERALI
- 2.7. Ripartizione 7 – SETTORE AMMINISTRATIVO PER GLI AFFARI SOCIALI
 - Educazione prescolare
 - Scuole
 - Cultura
 - Cultura tecnica
 - Sport
 - Assistenza sociale
 - Sanità
 - Vigili del fuoco
 - Società civile
- 2.1.1. Valutazione dell'efficacia dei risultati per la Ripartizione 1
- 2.2.1. Valutazione dell'efficacia dei risultati per la Ripartizione 2
- 2.3.1. Valutazione dell'efficacia dei risultati per la Ripartizione 3
- 2.4.1. Valutazione dell'efficacia dei risultati per la Ripartizione 4
- 2.5.1. Valutazione dell'efficacia dei risultati per la Ripartizione 5
- 2.6.1. Valutazione dell'efficacia dei risultati per la Ripartizione 6
- 2.7.1. Valutazione dell'efficacia dei risultati per la Ripartizione 7
- 3. Resoconto sull'indebitamento
- 4. Resoconto sulle garanzie e i consensi dati
- 5. Relazione sull'utilizzo delle riserve di bilancio
- 6. Motivazione alla realizzazione delle entrate e degli introiti, delle uscite e delle spese
- 6.0. Risultato finanziario
- 6.1. Realizzazione delle entrate in base alle fonti di finanziamento
- 6.1.1. Motivazione alla realizzazione delle uscite e delle spese
- 6.2. Realizzazione delle entrate e delle uscite, degli introiti e delle spese per fonti di finanziamento

- 6.2.1. Realizzazione del piano finanziario collettivo
- 6.2.2. Realizzazione delle uscite e delle spese in base alla classificazione funzionale
- 6.2.3. Realizzazione delle uscite e delle spese in base alla classificazione funzionale
- confronto con il piano
- 6.2.4. Quadro delle modifiche alle voci pianificate del 5%
- 6.2.5. Quadro comparativo della realizzazione delle entrate e delle uscite 2013-2014
- 6.2.6. Motivazione alla realizzazione delle uscite e delle entrate
- 7. Risultato finanziario
- 7.1. Pagina di riferimento autenticata dei resoconti finanziari – rip.22
- 7.2. Bilancio della situazione
- 7.2.0. Annotazioni al Bilancio della situazione
- 7.2.1. Beni di lunga durata
- 7.2.2. Denaro in banca e in cassa
- 7.2.3. Depositi e prestiti concessi
- 7.2.4. Quote azionarie
- 7.2.5. Crediti
- 7.2.6. Obblighi
- 7.2.7. Controversie giudiziarie
- 8. Relazione sui cambiamenti nel valore e nella mole dei beni e degli obblighi
- 9. Annotazioni ai resoconti finanziari consolidati
- 9.1. Pagina di riferimento autenticata dei resoconti finanziari consolidati – rip.23
- 9.2. Entrate e introiti nel consolidamento
- 9.3. Risultato finanziario consolidato
- 9.4. Ricapitolazione del consolidamento

Conformemente alle disposizioni dell'articolo 110 della Legge sul bilancio (GU RC nn.87/08, 136/12 e 15/15) e dell'articolo 65 dello Statuto della Città di Rovinj-Rovigno ("Bollettino ufficiale della Città di Rovinj-Rovigno", nn.4/09 e 3/13), il Consiglio municipale della Città di Rovinj-Rovigno, alla seduta tenutasi il 24 giugno 2015, ha emanato il

BILANCIO CONSUNTIVO DELLA CITTÀ DI ROVINJ-ROVIGNO PER IL 2014

Articolo 1

Il Bilancio consuntivo della Città di Rovinj-Rovigno per il 2014 contiene:

conto	Descrizione	Bilancio delle entrate e delle uscite	Conto di finanziamento	Totale bilancio
6,7	Entrate	142.597.776,97		142.597.776,97
3,4	Uscite	114.577.827,49		114.577.827,49
8	Introiti da vendita quote e/o da crediti		0,00	0,00
5	Spese		4.422.607,08	4.422.607,08
9	Ripporto disavanzo da anni precedenti		-3.713.936,35	-3.713.936,35
Totale avanzo / disavanzo		28.019.949,48	-8.136.543,43	19.883.406,05

Articolo 2

Nei sottogruppi principali delle attività relative ai cambiamenti d'affari, sono stati realizzati i seguenti risultati:

- avanzo entrate di gestione	24.372.323,17 kn
- avanzo entrate da beni non finanziari	3.647.626,31 kn
- disavanzo degli introiti da beni finanziari	-4.422.607,08 kn
- ripporto disavanzo da anno precedente	-3.713.936,35 kn
totale avanzo al 31 XII 2014	19.883.406,05 kn

Articolo 3

Il disavanzo realizzato dalle entrate dai beni finanziari dell'importo di 4.422.607,08 kn e il disavanzo dell'anno precedente dell'importo di 3.713.936,35 kn vengono interamente coperti dall'avanzo delle entrate di gestione realizzato per un importo complessivo di 8.136.543,43 kn.

I rimanenti 16.235.779,74 kn di avanzo delle entrate di gestione, come pure l'avanzo delle entrate dai beni non finanziari di 3.647.626,31 kn vengono trasferiti all'anno successivo e vengono ripartiti con il bilancio.

Articolo 4

Viene approvata la redistribuzione dei mezzi nelle voci di bilancio nella parte riguardante le entrate e le uscite del bilancio, conformemente all'articolo 46 della Legge e inserite in questo Resoconto.

Articolo 5

La rendicontazione annuale sulla realizzazione del bilancio è composta dal Resoconto finanziario e dal Resoconto annuale della realizzazione.

I Resoconti finanziari sono costituiti:

- dal Bilancio con situazione al 31 dicembre (mod.BIL)

- dal Resoconto sulle entrate e sulle uscite, sugli introiti e sulle spese per il periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre (mod. PR-RAS)
- dal Resoconto sulle uscite in base alla classificazione funzionale per il periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre (mod.RAS-funzionale)
- dal Resoconto sugli andamenti monetari per il periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre (mod. NT)
- dai cambiamenti nel valore e nella mole dei beni e degli obblighi (mod. P-VRIO)
- dal Resoconto sugli obblighi per il periodo dal 1° ottobre al 31 dicembre (mod. OBBLIGHI)
- dalle annotazioni ai resoconti finanziari
- dal Bilancio consolidato con situazione al 31 dicembre (mod.BIL)
- dal Resoconto consolidato sulle entrate e sulle uscite, sugli introiti e sulle spese per il periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre (mod. PR-RAS)
- dal Resoconto consolidato sulle uscite in base alla classificazione funzionale per il periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre (mod. RAS-funzionale)
- dai cambiamenti consolidati nel valore e nella mole dei beni e degli obblighi (mod. P-VRIO)
- dal Resoconto consolidato sugli obblighi per il periodo dal 1° ottobre al 31 dicembre (mod.OBBLIGHI)
- dalle annotazioni ai resoconti finanziari consolidati.

I resoconti finanziari vengono inoltrati agli organismi preposti e pubblicati sul sito internet della Città entro il termine prescritto.

Il resoconto annuale relativo alla realizzazione del bilancio contiene:

- la parte generale che è costituita dal Conto delle entrate e delle uscite e il Conto di finanziamento a livello del capitolo della classificazione economica,
- la parte speciale del bilancio per fonti di finanziamento, classificazione organizzativa e programmatica, a livello di capitolo della classificazione economica con la valutazione dell'efficienza,
- il resoconto sull'indebitamento sul mercato nazionale ed estero del denaro e del capitale,
- la relazione sulle garanzie e sui consensi dati per l'indebitamento nonché le uscite su tale base,
- il resoconto sulla distribuzione effettuata dei mezzi pianificati tra le voci nella parte riguardante le uscite,
- il resoconto sulla distribuzione effettuata dei mezzi pianificati nella parte inerente le entrate,
- la motivazione alla realizzazione delle entrate e degli introiti, delle uscite e delle spese.

Articolo 6

Il Bilancio consuntivo della Città di Rovinj-Rovigno per il 2014 viene pubblicato sul sito internet della Città.

La parte generale e quella speciale del Bilancio consuntivo della Città di Rovinj-Rovigno, con la presentazione delle uscite per classificazione organizzativa e funzionale a livello di capitolo della classificazione economica, vengono pubblicate sul "Bollettino ufficiale della Città di Rovinj-Rovigno".

Classe: 400-06/15-01/1
 Numprot: 2171/01-1-15-66
 Rovinj-Rovigno, 24 giugno 2015

Il Presidente del
 Consiglio municipale
 Davorin Flego

CITTÀ DI ROVINJ-ROVIGNO

Bilancio consuntivo
per il 2014

PARTE GENERALE DEL BILANCIO

Conto delle entrate e delle uscite
Conto di finanziamento

CITTÀ DI ROVINJ-ROVIGNO

Bilancio consuntivo
per il 2014

PARTE SPECIALE DEL BILANCIO

QUADRO DELLE USCITE E DELLE SPESE PIANIFICATE E
REALIZZATE IN BASE ALLA CLASSIFICAZIONE ORGANIZZATIVA,
ECONOMICA E PROGRAMMATICA CON LA VALUTAZIONE
DELL'EFFICACIA E DEI RISULTATI

**2.1.1. VALUTAZIONE DELL'EFFICIENZA E DEI RISULTATI
UFFICIO DEL CONSIGLIO MUNICIPALE E DEL SINDACO
RIPARTIZIONE 1 della parte speciale del Bilancio**

Per la realizzazione del programma dell'Ufficio del Consiglio municipale e del Sindaco con il Bilancio della Città di Rovinj-Rovigno per il 2014 sono stati pianificati mezzi nell'importo di 8.930.000,00 kune, e ne sono stati realizzati 7.106.481,82 kune ossia il 79,6%. Questo è il risultato dell'utilizzo razionale dei mezzi per le esigenze del lavoro e per l'attuazione del programma dell'Ufficio.

CAPITOLO 1 – CONSIGLIO MUNICIPALE

Le uscite complessive pianificate per il 2014 ammontavano a 1.716.000,00 kn e sono state realizzate al 76,4% ossia nell'importo di 1.488.302,71 kune.

OBIETTIVO: L'obiettivo principale di questo programma è la realizzazione delle attività del Consiglio municipale nell'esecuzione dei lavori e dei compiti che scaturiscono dalla Legge sull'autogoverno locale e territoriale (regionale) e da altre apposite leggi, dallo Statuto della Città di Rovinj-Rovigno, dalle delibere e da altri atti generali. L'obiettivo è stato completamente realizzato.

INDICATORE DI EFFICIENZA:

Il Programma è stato completamente realizzato, mentre la percentuale diminuita delle uscite realizzate è il risultato dell'utilizzo razionale permanente e del risparmio a tutti i livelli.

ATTIVITÀ: RAPPORTI CON L'ESTERO

Le uscite complessive pianificate nell'importo di 120.000,00 kune sono state realizzate all'85,9%, ossia nell'importo di 103.061,01 kune.

I mezzi sono stati spesi per le attività bilaterali con le città gemellate di Adria, Leonberg e Camaiore, nonché con la città amica di Pesaro.

L'Ufficio del Consiglio municipale e del sindaco ha partecipato alle attività internazionali delle associazioni e delle istituzioni non governative, con l'obiettivo di migliorare la collaborazione internazionale (partecipazione a conferenze internazionali, competizioni sportive e di altro tipo, concerti, mostre, ecc.)

INDICATORE DI EFFICIENZA:

Sono state espletate tutte le attività e realizzati i rapporti di amicizia con tutte le città gemellate, senza uscite aggiuntive.

ATTIVITÀ: SEDUTE DEL CONSIGLIO MUNICIPALE

Le uscite complessive pianificate nell'importo di 100.000,00 kn sono state realizzate al 51,9%, ossia 51.936,00 kn.

I mezzi sono stati utilizzati per l'organizzazione della seduta solenne del Consiglio municipale in occasione della Giornata della Città di Rovigno e della festa della nostra patrona Sant'Eufemia.

Il risparmio sulle uscite è stato realizzato visto il numero di delegazioni invitate, soprattutto straniere, considerato che per loro non era necessario sostenere le spese di soggiorno nella città di Rovigno.

INDICATORE DI EFFICIENZA:

La seduta solenne del Consiglio municipale si è tenuta in tono festivo ma con spese ragionevoli, vista l'attuale situazione economica.

ATTIVITÀ: CONSIGLI E RAPPRESENTANTI DELLE MINORANZE NAZIONALI

Le uscite complessive pianificate nell'importo di 56.000,00 kn sono state realizzate al 75%, ossia 42.000,00 kn.

Con questi mezzi si finanziano le uscite materiali e l'attività del Consiglio della minoranza nazionale italiana, del Consiglio della minoranza nazionale serba, del Consiglio della minoranza nazionale albanese e dei rappresentanti della minoranza nazionale bosniaca.

La parte non realizzata di 14.000,00 kn si riferisce alle attività non attuate dal Consiglio della minoranza nazionale serba che non ha speso i mezzi previsti.

CAPITOLO 2 – SINDACO

Le uscite complessive pianificate nell'ammontare di 1.105.000,00 kn sono state realizzate al 76,6%, ossia nell'importo di 846.438,58 kune.

Obiettivo: L'obiettivo principale del Programma è l'attuazione delle attività del sindaco al fine del loro espletamento indisturbato e di quello degli organismi di lavoro, nel periodo preso in esame è stato realizzato con un sensibile risparmio. Le uscite sono direttamente legate al patrocinio di manifestazioni sportive, culturali e di altro tipo nelle quali è inclusa direttamente o indirettamente anche la Città di Rovinj-Rovigno.

INDICATORE DI EFFICIENZA:

Tutte le attività dell'organismo esecutivo della Città di Rovinj-Rovigno sono state realizzate con successo. La diminuzione delle uscite è dovuta all'utilizzo molto razionale dei mezzi pianificati, con l'applicazione delle misure di razionalizzazione nell'organizzare soprattutto il protocollo e la promozione.

CAPITOLO 3 – UFFICIO DEL CONSIGLIO MUNICIPALE E DEL SINDACO

PROGRAMMI NELL'AMBITO DELL'AMMINISTRAZIONE ESECUTIVA

ATTIVITA' ORDINARIA DELL'ORGANISMO AMMINISTRATIVO

Le uscite complessive pianificate in conformità al Bilancio della Città di Rovinj-Rovigno nell'importo di 6.109.000,00 kn sono state realizzate al 78,1% oppure 4.771.740,53 kune.

Obiettivo: L'obiettivo principale del Programma è l'attuazione delle attività dell'Ufficio del Consiglio municipale e del sindaco al fine dell'espletamento indisturbato dei lavori di competenza dell'Ufficio.

INDICATORE DI EFFICIENZA:

Tutte le attività dell'Ufficio sono state realizzate con successo, con l'attuazione di misure di risparmio, il che viene dimostrato anche con la spesa del 78% dei mezzi previsti dal piano. E' necessario dire ancora che è stata attuata anche la manutenzione corrente rafforzata degli edifici amministrativi visto che determinate sue parti erano fatiscenti.

PROGRAMMI PARTICOLARI

RISERVA DI BILANCIO

E' stata pianificata con 100.000,00 kn ed è stata spesa interamente già nel primo semestre come aiuto per le zone alluvionate. Con le seconde modifiche e integrazioni al Bilancio per il 2014 l'importo pianificato è stato aumentato di 50.000,00 kn, aumento che non era necessario e quindi non è stato utilizzato.

2.2.1.VALUTAZIONE DELL'EFFICIENZA E DEI RISULTATI

SETTORE AMMINISTRATIVO PER IL BILANCIO, L'ECONOMIA E I FONDI EUROPEI

RIPARTIZIONE 2 della parte speciale del Bilancio

L'attività nel Settore amministrativo per il bilancio, l'economia e i fondi europei è organizzata in due sezioni:

- Sezione per il bilancio e le finanze,
- Sezione per l'economia e i fondi europei.

SEZIONE PER IL BILANCIO E LE FINANZE

I compiti e i lavori della Sezione per il bilancio e le finanze sono definiti dalla Legge sul bilancio e dai rispettivi atti, prescrizioni che regolano la gestione finanziaria e contabile, come pure quelli inerenti il rapporto di lavoro, i redditi, le imposte, i contributi e altro.

Nella Sezione viene applicato il sistema di qualità ISO 9001.

La Sezione segue l'attività di tutti gli uffici dell'amministrazione cittadina e degli altri fruitori del bilancio.

Nel 2014 la Sezione ha espletato regolarmente ed entro i termini prescritti tutti i compiti di sua competenza.

Nell'ambito della Sezione, con il Bilancio vengono pianificati i mezzi per gli stipendi dei dipendenti nell'amministrazione cittadina, nelle istituzioni prescolari e in quelle culturali, nonché per il pagamento degli obblighi a lungo termine del Bilancio.

Per gli stipendi e le retribuzioni di 215 dipendenti, dei quali 83 nell'amministrazione municipale, 106 nelle istituzioni prescolari e 26 in quelle culturali, nel 2014 sono stati accantonati 28.412.000,00 kn e ne sono stati realizzati 27.210.393,90 kn.

I dati riguardanti i pagamenti degli obblighi a lungo termine vengono presentati dettagliatamente nella parte speciale di questo resoconto.

SEZIONE PER L'ECONOMIA E I FONDI EUROPEI

Programma 1007	Piano definitivo 2014	Realizzazione nel 2014	Percentuale di realizzazione
Incentivazione dello sviluppo dell'economia	856.000,00 kn	618.892,70 kn	72,3%

A 100714 Programmi di sviluppo

2-014 Programmi di incentivazione e sviluppo dell'imprenditoria

Nel periodo preso in esame i mezzi pianificati ammontavano a 235.000,00 kn e per la realizzazione delle attività ne sono state spese 43.639,62 kn ossia il 18,6%.

Nel 2014 sono stati assegnati 13 sussidi, 3 dei quali nell'ambito delle misure di sostegno alle ditte neocostituite nell'importo di 14.583,65 kn; 2 sussidi sono stati assegnati nell'ambito dei sostegni per le nuove assunzioni e per l'autoassunzione e 8 sussidi nell'ambito del cofinanziamento degli investimenti negli standard di qualità nell'importo di 20.349,07 kn.

La percentuale più bassa del consumo dei mezzi pianificati è il risultato del calo dell'interesse oppure di imprenditori e artigiani informati in modo insufficiente, anche se a più riprese abbiamo pubblicato l'informazione sull'attuazione dell'Invito pubblico tramite i mass media e il sito internet della Città di Rovinj-Rovigno.

2-015 Cofinanziamento dei tassi d'interesse dei crediti imprenditoriali

Per il cofinanziamento dei tassi d'interesse dei crediti imprenditoriali è stato pianificato l'importo di 65.000,00 kn di cui ne sono state spese 62.645,89 kn per il pagamento di 7 crediti imprenditoriali. La percentuale di realizzazione ammonta al 96,4%. Dai questi mezzi vengono sovvenzioni i tassi d'interesse per i crediti imprenditoriali nell'importo dal 1.3% dipendentemente dalla finalità dell'investimento.

L'obiettivo del programma è incentivare lo sviluppo dell'economia tramite i programmi creditizi in collaborazione con le banche d'affari, in modo tale che tramite il sovvenzionamento dei tassi d'interesse si renda possibile un approccio più facile e conveniente alle fonti di finanziamento

2-017 Gruppo di azione locale del territorio rovignese

I mezzi pianificati nell'importo di 20.000,00 kn non sono stati spesi completamente visto che il GAL non è accreditato da parte dell'Agenzia per i pagamenti nell'agricoltura nell'ambito del programma IPARD, e anche se è registrato come associazione, non ha iniziato l'attività visto che si attendeva il nuovo ordinamento dei GAL nel territorio della Regione Istriana.

2-018 Incentivazioni e sussidi per gli artigiani e i piccoli imprenditori

Onde continuare a porgere sostegno finanziario agli artigiani e ai piccoli imprenditori, sono stati pianificati mezzi dell'importo di 100.000,00 kn che vengono assegnati conformemente ai criteri stabiliti da un apposito organismo lavorativo costituito dai rappresentanti della Città e dell'Associazione degli imprenditori. Per l'attuazione dell'Accordo di collaborazione con l'Associazione degli imprenditori, le pianificate 100.000,00 kn sono state spese per intero, ossia il 100% rispetto al piano, il che significa che le attività sono state realizzate completamente e in modo qualitativo.

2-019 Incubatore imprenditoriale

I mezzi pianificati per il finanziamento dell'attività dell'Incubatore imprenditoriale nel 2014 ammontavano a 260.000,00 kn, di cui ne sono state spese 250.399,39 kn ossia il 96,3%.

Programma 1008	Piano definitivo 2014	Realizzazione nel 2014	Percentuale di realizzazione
Programmi dai fondi europei	999.300,00 kn	167.278,72 kn	16,7%

A 100819 Programmi correnti dai fondi dell'UE

2-022 ADRIMOB

Nel 2014 i mezzi pianificati per l'attuazione del progetto ammontavano a 240.000,00 kn, di cui per l'attuazione delle attività sono state spese 103.553,15 kn, ossia il 43,1%.

Nel 2014 tramite l'attuazione del progetto ADRIMOB è stato pagato il progettista del Piano d'assetto dettagliato del Porto meridionale, conformemente agli obblighi contrattuali assunti, e sono stati acquistati 3 rastrelliere per biciclette che sono stati sistemate in cento città e una decina di bancarelle in acciaio inox per la vendita di biglietti per escursioni, ecc., che verranno collocate lungo la riva rovignese.

La minor realizzazione dei mezzi pianificati è il risultato del tardo inizio dell'attuazione del progetto delle attività previste, il che è risultato dall'impossibilità di realizzazione degli stessi visto che la durata del progetto si è conclusa nel 2014.

2-023 GREEN4GRAY

Per l'attuazione del progetto nel 2014 sono state pianificate 759.300,00 kn e ne sono state spese 63.725,57 kn oppure l'8,4%.

La percentuale più bassa di realizzazione dei mezzi pianificati è il risultato della tarda sottoscrizione del contratto di finanziamento del progetto appena nel mese di settembre 2014, nonostante la pubblicazione dei risultati dei progetti approvati per il finanziamento, nel mese di dicembre 2013. I mezzi pianificati e non spesi nell'ambito del progetto GREEN4GRAY verranno realizzati nella prima metà del 2015 tramite l'acquisto di piantine per il parco bosco di Punta Corrente, l'attrezzamento di un parco giochi, la collocazione della segnaletica, lo scambio dei bambini delle scuole elementari rovignesi e di quelle di Celje, la collocazione della rosa dei venti, la sistemazione del sentiero educativo.

In entrambi i progetti finanziati dai fondi europei, sia ADRIMOB sia GREEN4GRAY, si è manifestato un arresto nella realizzazione per circostanze obiettive di mancanza di sostegno tecnico nell'attuazione da parte dell'organismo preposto dell'UE.

Programma 1009	Piano definitivo 2014	Realizzazione nel 2014	Percentuale di realizzazione
Incentivazione dello sviluppo dell'agricoltura	325.000,00 kn	247.237,99 kn	76,1%

A 100920 Attività promozionali nell'agricoltura
2-027 Programmi didattici (seminari, corsi, ecc.)
2-028 Antonja

2-029 Altre manifestazioni

Nel 2014 per la realizzazione dei suddetti programmi sono state pianificate e spese 115.000,00 kn. Tutti i fabbisogni indicati sono stati completamente realizzati nei limiti richiesti.

A 100921 Sussidi per gli agricoltori

2-30 Agrorovinj

Per il funzionamento regolare dell'Associazione "Agrorovinj" sono state pianificate 70.000,00 kn, il che è stato interamente realizzato.

2-031 Fondo RI per l'agricoltura e l'agriturismo

Nel 2014 sono state pianificate 10.000,00 kn per il cofinanziamento del "Conto speciale del Fondo regionale per lo sviluppo dell'agricoltura e dell'agriturismo dell'Istria" tramite il quale è stato possibile approvare crediti a condizioni favorevoli per gli agricoltori rovignesi. I mezzi sono stati spesi per intero.

In base alle informazioni di cui disponiamo, nel 2014 su richiesta degli agricoltori rovignesi sono stati assegnati 2 crediti.

2-033 Acquisto di sementi

Il sovvenzionamento per l'acquisto di sementi rimane compito prioritario. Per detto programma sono state pianificate 130.000,00 kn. I mezzi sono stati spesi al 40,2% ossia 52.237,99 kn.

La percentuale più bassa di realizzazione dei mezzi pianificati è il risultato dei mezzi non spesi, visto che nel 2014 era ridotto l'interesse degli agricoltori per l'acquisto di piantine, rispetto all'anno prima quando si acquistavano molte più piantine.

Programma 1010	Piano definitivo 2014	Realizzazione nel 2014	Percentuale di realizzazione
Tutela dell'ambiente	95.000,00 kn	95.000,00 kn	100,00%

A 101023 Tutela attiva della riserva naturale di Palù

2-034 – Donazioni correnti

Con questi mezzi, tramite "Natura Histrica", le istituzioni pubbliche per la gestione delle zone naturali protette nel territorio della Regione Istriana, viene attuata la tutela e la manutenzione ordinaria della riserva naturale di Palù.

I mezzi sono stati spesi al 100% rispetto al piano.

2.3.1. VALUTAZIONE DELL'EFFICIENZA E DEI RISULTATI

SETTORE AMMINISTRATIVO PER LA PIANIFICAZIONE TERRITORIALE, LA TUTELA DELL'AMBIENTE E IL RILASCIO DEGLI ATTI RIPARTIZIONE 3 della parte speciale del Bilancio

Nel programma di lavoro del sindaco e dell'amministrazione municipale per il 2014 sono pianificate le attività programmatiche del Settore amministrativo per la pianificazione territoriale, la tutela dell'ambiente e il rilascio degli atti, nei seguenti gruppi:

1) uscite materiali – uscite per servizi

I mezzi da questa voce di bilancio sono stati utilizzati per la stesura di elaborati aggiuntivi per il progetto di sistemazione della pavimentazione del piazzale davanti alla chiesa di Sant'Eufemia, ossia per il rilevamento 3D del modello della chiesa.

Valutazione della realizzazione – dell'efficienza:

Tutti le necessità presentate sono state interamente realizzate in modo qualitativo.

2) uscite materiali – uscite per servizi – servizi di consulenza

I mezzi da questa voce di bilancio sono stati utilizzati per la realizzazione dell'elaborato geodetico ortofoto per la stesura del progetto di sistemazione della pavimentazione del piazzale davanti alla chiesa di Sant'Eufemia, e per le modifiche al progetto di massima del Centro di eccellenza "Školjka".

Valutazione della realizzazione – dell'efficienza:

Tutti i fabbisogni manifestati sono stati realizzati parzialmente.

3) piani territoriali

- E' stata portata a termine la stesura delle modifiche e integrazioni all'UPU della zona imprenditoriale Gripole Spine.
- La stesura delle modifiche e integrazioni al DPU della zona imprenditoriale Stanga è stata concordata nel 2013. Il 10 giugno 2014 si è tenuto il dibattito preliminare in merito alla proposta di modifiche e integrazioni al piano, dopo di che è stata redatta la Relazione sul dibattito preliminare. Gli organismi e le persone giuridiche preposte hanno esposto i loro pareri in merito alla bozza di piano. Visto che la conformazione delle risoluzioni con la ditta "Croatia Osiguranje" s.p.a. non si è svolta in base al piano, nel 2014 non abbiamo potuto portare a termine la stesura della proposta di piano e proporre la Delibera sull'emanazione del piano come pianificato nel Programma di lavoro del Consiglio municipale per il 2014.
- Per l'UPU della zona imprenditoriale Monte della Torre è stato attuato il procedimento di acquisto di valore esiguo. Vista la complessità della zona, la concezione della risoluzione è stata fatta in più varianti e in merito è stato fatto un dibattito soprattutto per quanto riguarda la risoluzione del traffico. Per questo motivo la stesura della bozza di proposta del piano si è prolungata e la medesima è stata recapitata alla fine di dicembre 2014, ed è questa la ragione per cui non abbiamo potuto portare a termine la stesura della proposta di piano e proporre la Delibera sull'emanazione del piano come pianificato nel Programma di lavoro del Consiglio municipale per il 2014.

In questa parte che riguarda la documentazione di pianificazione territoriale la realizzazione finanziaria non è conforme a quella attesa visto che si tratta di un tema multidisciplinare sul quale influiscono molti fattori, nonche' il fatto che fino alla contrattazione della documentazione di pianificazione è necessario conformare le posizioni, le necessità e le possibilità dell'intervento, il che richiede del tempo. Dopo aver concordato la documentazione di pianificazione territoriale segue la procedura di stesura che è complessa e dura a lungo.

Valutazione della realizzazione – dell'efficienza:

I fabbisogni presentati sono stati realizzati, solo in minima parte.

4) Progetti e studi

- E' stato portato a termine il progetto della soprintendenza relativo ad una parte del nucleo storico cittadino: via Garibaldi, Piazza del Ponte, Via Pietro Ive e mercato ortofrutticolo, ed è stato ottenuto parere positivo da parte della Soprintendenza alle antichità di Pola.
- Con la sistemazione della passeggiata e della spiaggia di Punta Croce, con l'ottenimento del consenso relativo al progetto esecutivo da parte dell'azienda "Hrvatske šume" ("Boschi croati") s.r.l. è stata portata a termine la stesura di questo progetto esecutivo.
- Per il progetto della soprintendenza relativo alla sistemazione della pavimentazione del piazzale di Sant'Eufemia (spiazzo davanti alla chiesa di Sant'Eufemia) è stata realizzata la prima fase conformemente al Contratto. Il compimento è previsto nella prima metà del 2015.
- Lo studio riguardante la risoluzione del traffico nella zona di Valdibora è stato portato a termine con successo.

Valutazione della realizzazione – dell'efficienza:

Tutti i fabbisogni presentati sono stati concordati, mentre la realizzazione dei progetti è prevista nel 2014.

2.4.1. VALUTAZIONE DELL'EFFICIENZA E DEI RISULTATI
SETTORE AMMINISTRATIVO PER L'EDILIZIA E LA MANUTENZIONE
 DEGLI IMPIANTI
 RIPARTIZIONE 4 della parte speciale del Bilancio

Le attività programmatiche del Settore amministrativo per l'edilizia e la manutenzione degli impianti sono state realizzate nei seguenti gruppi di attività:

- 1) uscite materiali
- 2) progetti, studi ed elaborati
- 3) manutenzione d'investimento degli impianti
- 4) costruzione di impianti
- 5) aiuti capitali

1) Uscite materiali per vari servizi e lavori sugli impianti di proprietà della Città relative alla manutenzione degli impianti dell'infrastruttura e di altro tipo, in forma di stesura della documentazione, dei preventivi, delle perizie oppure dei servizi di controllo per la realizzazione dei lavori indispensabili, come pure i lavori degli allacciamenti degli impianti cittadini all'infrastruttura comunale.

Valutazione della realizzazione – dell'efficienza:

Tutti i fabbisogni presentati sono stati interamente realizzati nella mole richiesta, con servizi e lavori di qualità.

2) progetti, studi ed elaborati – è stata realizzata la stesura dei progetti per gli impianti dell'infrastruttura comunale per le esigenze di ottenimento degli atti per la costruzione e degli impianti di carattere sociale.

Valutazione della realizzazione – dell'efficienza:

Sono stati redatti i progetti per la costruzione degli impianti cittadini di smaltimento delle acque piovane e l'illuminazione pubblica a Villa di Rovigno, mentre non è stato possibile completare gli altri progetti a causa delle condizioni di ottenimento degli atti di costruzione che sono in corso di risoluzione, dopo di che seguirà la continuazione della progettazione concordata. E' in corso la stesura della documentazione per gli impianti inerenti le attività sociali, come il teatro cittadino "A.Gandusio" e il Centro di eccellenza per il turismo e l'alberghiera conformemente ai termini concordati. Inoltre, è stata redatta la risoluzione di massima per l'asilo di Villa di Rovigno. Sono state redatte le risoluzioni di massima per tre spiagge cittadine.

3) manutenzione d'investimento degli impianti

n.	NOME DELL'ATTIVITA' /DESCRIZION	VALORE DELL'INVESTIMENTO	QUANTITA'	Valore unitario
1	2	3	4	5
MANUTENZIONE D'INVESTIMENTO DEGLI IMPIANTI				
1	STRADE / CANALIZZAZIONE PER LE ACQUE PIOVANE Via Stjepan Radić	555.993,38 kn	600m2/200m	926,66
2	STRADE / CANALIZZAZIONE PER LE ACQUE PIOVANE zone della Città di Rovigno e di Villa di Rovigno – danneggiamenti, dislivelli, risanamento e completamento impianti per le acque piovane	490.377,06 kn	1.200m2/30m	408,65

3	ILLUMINAZIONE PUBBLICA Villa di Rovigno, Via Dignano, sostituzione lampioni	148.655,88 kn	3pez/5pez	30.000 / 5.000
4	IMPIANTI di carattere sociale pannelli solari SEI B.Benussi, caldaia SE J.Dobrila, casa del guardaboschi	925.190,77 kn	Sostituzione caldaia 1MW/4 pannelli / 85 m2	
5	CHIESE / MONUMENTO riparazione soffitto chiesa Madonna del Campo, risanamento preventivo chiesa S.Cipriano, risanamento preventivo chiesa S.Eufemia, riparazione monumento ai caduti LPL	312.670,00 kn		
6	APPARTAMENTI DI PROPRIETA' DELLA CITTA' partecipazione al risanamento delle parti comuni degli edifici conformemente alle quote di proprietà, riparazione del tetto Via A.Ferri 10, tetto Via J.Rakovac 5, tetto Piazza Matteotti 12, tetto Montalbano 17, scale A.Rismondo 11	127.965,92 kn	30m2 / 70m2 / 45m2 / 30 m2 /50 m2	568,74
7	VANI D'AFFARI DI PROPRIETA' DELLA CITTA' partecipazione al risanamento delle parti comuni degli edifici conformemente alle quote di proprietà, terrazzo Via Garibaldi 16, vano Via A.Ferri 7, tetto V.Gortan 1	65.764,70 kn	45m2 / 50m2 / 80 m2	375,80

La manutenzione d'investimento degli impianti è stata realizzata nel risanamento dei danni alle aree pubbliche stradali, nella modernizzazione e risanamento degli impianti dell'illuminazione pubblica e nella riparazione degli impianti abitativi e d'affari di proprietà della Città in base alle manifestate necessità.

Valutazione della realizzazione – dell'efficienza:

I lavori concordati di risanamento delle aree pubbliche stradali su tutto il territorio della città di Rovigno sono stati realizzati in modo qualitativo e completo, con 1200 m2 di aree asfaltate e il completamento di 30m di canalizzazione per le acque piovane.

E' stato realizzato il rinnovo della carreggiata in via S.Radić nella prima fase della lunghezza di 250 metri ed è stata concordata la seconda fase di rinnovo della carreggiata che continua nel 2015 nella lunghezza di 480 m.

Gli impianti dell'illuminazione pubblica sono stati realizzati con tre nuovi punti di misurazione dell'illuminazione pubblica e il risanamento dei lampioni in efficienza energetica.

Sono stati realizzati i lavori di manutenzione degli impianti di carattere sociale delle scuole elementari, degli asili, di installazione dei pannelli solari per l'acqua calda nell'asilo Naridola, i lavori di adattamenti per la sostituzione della caldaia nella scuola J.Dobrila e i lavori di collocazione dell'installazione a gas – boiler a gas nell'edificio dell'Unità pubblica dei vigili del fuoco.

Conformemente alle condizioni obiettivi sono stati realizzati i lavori di manutenzione d'investimento degli edifici (appartamenti e vani d'affari) di proprietà o comproprietà della città.

Sono stati realizzati gli interventi di manutenzione degli impianti del retaggio culturale (chiese e monumento ai caduti nella LPL) e concordati gli interventi pianificati la cui realizzazione continua nel 2015.

4) costruzione degli impianti

n.	NOME DELL'ATTIVITA' /DESCRIZIONE	VALORE DELL'INVESTIMENTO	QUANTITA'	Valore unitario
1	2	3	4	5
EDILIZIA				
1	GI NEVEN – SEZIONE PERIFERICA VALBRUNA Istituzione prescolare giardino e nido d'infanzia Neven (in totale l'importo concordato è di 8.177.475,08 kn)	6.187.720,70 kn		
2	VIA CARDUCCI – prima fase (parcheggio, sistema smaltimento delle acque, scale e sbarra)	127.309,38 kn	360 m ² / 38 m'	353,64
3	VIA GRISIGNANA – VIA D.GERVAIS (strada, sistema smaltimento delle acque piovane)	354.931,25 kn	60 m'	5.915,52
4	TANGENZIALE MERIDIONALE – tangenziale principale della città	549.813,96 kn	180 m'	3.054,52
5	STRADA 3 – II FASE GRIPOLE-SPINE - strada	477.337,50 kn	420 m'	1.136,52
6	ILLUMINAZIONE PUBBLICA (zona Njive a Villa di Rovigno)	190.244,38 kn	200 m ² / 7 pez.	27.177,77
7	ILLUMINAZIONE PUBBLICA (zona Vičani a Villa di Rovigno)	191.754,25 kn	200 m ² / 7 pez.	27.393,46
8	CANALIZZAZIONE ACQUE PIOVANE – Via L.Adamović – I fase	453.380,18 kn	170 m'	2.666,94
9	CANALIZZAZIONE ACQUE PIOVANE – struttura riten.valle Valpereri	1.093.751,31 kn	90 m'	12.152,79
10	CANALIZZAZIONE ACQUE PIOVANE – Via Vincenzo da Castua	206.859,21 kn	83 m'	2.192,28

Costruzione degli impianti – ampliamento dell'edificio della sede periferica dell'asilo a Valbruna, continuazione della costruzione dell'impianto per la raccolta delle acque piovane e costruzione e ricostruzione delle strade e degli impianti dell'illuminazione pubblica.

Valutazione della realizzazione – dell'efficienza:

I lavori concordati sono stati completamente realizzati in modo qualitativo.

Si è iniziato con la costruzione dell'edificio periferico dell'asilo a Valbruna, mentre le attività, conformemente al termine concordato continueranno nel 2015. La costruzione degli impianti dell'infrastruttura relativa lo smaltimento delle acque piovane in via L.Adamović, via Vincenzo da Castua e valle Valpereri, la tangenziale meridionale, via Carducci, via Grisignana, la zona imprenditoriale Gripole-Spine e l'illuminazione pubblica a Villa di Rovigno (Njive e Vičani) e l'installazione luminosa presso la nuova rotonda a Monte della Torre.

5) programmi comuni

AIUTI CAPITALI				
1	IMPIANTI DELLA CANALIZZAZIONE / collettore delle acque di scarico VT Amarin-Mirna, con stazione di pompaggio Amarin	1.000.000,00 kn	3.455 m'	289,44
2	DISCARICA continuazione della costruzione della discarica – risanamento di una parte della discarica, risanamento vecchia discarica di Basilica	2.200.000,00 kn	8000 m2	
3	CIMITERO Villa di Rovigno comunicazione pedonale, sistemazione paesaggistica	317.903,78 kn	120 m2	2.649,20

Gli aiuti capitali sono stati realizzati in base alle attività pianificate per la costruzione degli impianti dell'infrastruttura.

Valutazione della realizzazione – dell'efficienza:

I lavori concordati sono stati completamente realizzati in modo qualitativo. Al Servizio comunale s.r.l. Rovigno sono state realizzate parti dei lavori di costruzione della canalizzazione per le acque piovane e del collettore Mirna-Monsena, nonché per l'inizio della costruzione della canalizzazione in via S.Radić, per il cofinanziamento della costruzione dell'impianto per la separazione dei rifiuti presso la discarica sanitaria e per la sistemazione delle adiacenze del cimitero di Villa di Rovigno.

CONCLUSIONE

- indicatore di efficienza

con la realizzazione dei compiti previsti dal programma di lavoro si può constatare che i lavori eseguiti hanno contribuito agli obiettivi prefissati di salvaguardia degli impianti sociali esistenti in utilizzo funzionale ossia che gli impianti neocostruiti sono stati completamente realizzati in modo qualitativo e possono essere utilizzati in modo sicuro.

- indicatore dei risultati

dalle attività realizzate si può confermare che i mezzi pianificati dal bilancio sono stati spesi in modo finalizzato nell'ammontare dei valori di mercato per i singoli gruppi di lavori effettuati.

2.5.1. VALUTAZIONE DELL'EFFICIENZA E DEI RISULTATI

SETTORE AMMINISTRATIVO PER LA GESTIONE DEL PATRIMONIO RIPARTIZIONE 5 della parte speciale del Bilancio

Durante il 2014 il Settore amministrativo per la gestione del patrimonio ha speso i mezzi di bilancio per commissionare gli elaborati di parcellazione, gli elaborati geodetici per l'attuazione dei cambiamenti nel catasto, per commissionare i servizi geodetico-catastali nell'ambito dei quali sono stati commissionati i supporti geodetici speciali, i rilevamenti geodetici, l'identificazione degli immobili, l'appuramento e il rinnovo dei confini il tutto al fine di attuare le azioni preparatorie per le esigenze di risoluzione dei rapporti giuridico-patrimoniali, come pure per esigenze di risoluzione delle pratiche di competenza del Settore amministrativo per l'edilizia e la manutenzione degli impianti e del Settore amministrativo per la pianificazione territoriale, la tutela dell'ambiente e il rilascio degli atti.

Sono stati realizzati: l'elaborato di parcellazione, l'elaborato di picchettamento e il picchettamento per le esigenze di costruzione della rotonda all'entrata della zona imprenditoriale Gripole-Spinè, l'elaborato di parcellazione della particella destinata alla costruzione di un albergo conformemente al DPU della zona residenziale Salteria, l'elaborato di parcellazione per tre particelle edificabili nella zona di Borik, l'elaborato geodetico per la zona residenziale di Carmelo, l'elaborato geodetico per l'attuazione dei cambiamenti nel catasto necessari per il procedimento di espropriazione della rotatoria all'entrata della zona imprenditoriale Gripole-Spinè, gli elaborati geodetici per l'attuazione dei cambiamenti nel catasto per due stallette cittadine e varie identificazioni necessarie per bandire i concorsi per la vendita di immobili di proprietà della Città di Rovinj-Rovigno, l'identificazione di appartamenti al fine di stipulare gli annessi ai contratti di vendita degli appartamenti sui quali esiste il diritto abitativo, l'identificazione dei terreni agricoli, come pure varie identificazioni per esigenze di risoluzione delle pratiche di competenza del Settore amministrativo.

I mezzi sono stati utilizzati anche per la stima del valore di mercato degli immobili (terreni, appartamenti, stallette e parti di comproprietà degli immobili), il tutto necessario per bandire i concorsi pubblici per la vendita di immobili di proprietà della Città di Rovinj-Rovigno.

Sono state effettuate le misurazioni dei vani d'affari, le modifiche dei TIPi di edifici e i certificati energetici ed è stata pagata la tassa per l'utilizzo dei terreni per la costruzione della rotatoria a Monte della Torre.

Inoltre, da questa ripartizione sono stati spesi anche i mezzi per il pagamento dei conti della riserva per gli impianti di proprietà della Città.

E' stata spesa una parte dei mezzi per l'acquisto di terreni: una parte delle strade nella zona imprenditoriale Gripole-Spinè, parte del marciapiede all'interno del DPU della zona imprenditoriale Stanga, parte della strada per il depuratore Cuvi, l'annullamento di una comproprietà conformemente al DPU della zona di Salteria e di parte degli immobili nella zona di Campolongo.

2.6.1. VALUTAZIONE DELL'EFFICIENZA E DEI RISULTATI

SETTORE AMMINISTRATIVO PER GLI AFFARI COMUNALI E GENERALI RIPARTIZIONE 6 della parte speciale del Bilancio

Il piano di lavoro per il 2014 comprendeva il programma di lavoro dell'organismo amministrativo, la manutenzione dell'illuminazione pubblica, la manutenzione delle aree verdi e pubbliche, la manutenzione delle strade non classificate, l'espletamento di altre attività comunali e affini e l'attrezzamento comunale.

Programma 1004 - attività dell'organismo amministrativo

Complessivamente sono state spese 51.454,22 kn dell'importo pianificato di 75.900,00 kn, ossia il 67,8%.

Per l'assunzione dell'unità giovanile addetta al traffico (6 alunni) sono state spese 36.769,80 kn al fine di assicurare ulteriormente la sicurezza del traffico sulle strade durante la stagione turistica.

Per l'impiego di una persona che provvede alla manutenzione dell'orologio cittadino sono state spese 7.002,36 kn.

Per i servizi di collocazione, manutenzione e rimozione delle barriere psicologiche sulle spiagge cittadine conformemente all'ordinanza della Capitaneria di porto sono state spese 5.000,00 kn.

Per il sovvenzionamento dell'imposta comunale ai fruitori dell'aiuto sociale conformemente alla Delibera cittadina sull'imposta comunale sono state spese 2.471,52 kn.

Programma 1021 – Illuminazione pubblica

Rispetto al piano definitivo di 2.485.000,00 kn la realizzazione ammonta a 2.414.117,87 kn ossia al 97,1%.

Per l'erogazione della corrente elettrica per l'illuminazione pubblica sono stati spesi 1.815.913,28 kn oppure il 98,7%. Il risparmio è dovuto all'ottenimento di un prezzo più basso della corrente elettrica a concorso pubblico, e grazie alle misure di efficienza energetica.

La manutenzione ordinaria dell'illuminazione pubblica è stata effettuata in base alla dinamica prevista, tutte le riparazioni sono state eseguite entro i termini prescritti e in modo qualitativo. Sono state sostituite più di 350 lampadine (di 70w e 250w), e sono stati effettuati altri lavori. Delle pianificate 450.000,00 kn ne sono state spese 404.453,75 kn ossia l'89,9%.

Per i servizi di controllo della manutenzione dell'illuminazione pubblica, di stesura della base dati e del controllo energetico per una parte dell'illuminazione sono state spese tutte le 45.000,00 kn pianificate. Il controllo energetico è stato effettuato per l'illuminazione pubblica di Cocaletto e Villa di Rovigno e per altri posti più distanti, in totale 375 pezzi.

L'addobbo della città in occasione delle festività natalizie e di Capodanno è stato effettuato conformemente a contratto. All'inizio dell'anno è stata rimossa l'illuminazione pubblica decorativa e gli altri addobbi, mentre alla fine dell'anno è stata installata. Per questi lavori sono state pianificate 150.000,00 kn e ne sono state spese 148.750,00 kn oppure il 99,2%. Vista la costruzione dell'infrastruttura stradale in città, erano necessari contenuti aggiuntivi, e quindi sulla nuova rotatoria è stata collocata un'installazione luminosa.

Programma 1022 – Aree verdi e pubbliche

Dei pianificati 6.600.000,00 kn ne sono stati spesi 6.537.731,63 ossia il 99,1%.

La manutenzione dei parchi e delle aree verdi è stata effettuata conformemente al programma di lavoro e alle esigenze al fine di mantenere gli standard di sistemazione delle aree verdi pubbliche. A tale riguardo sono state spese 3.099.998,09 kn. Si è provveduto alla manutenzione di tutte le aree verdi in base alle necessità per un totale di 900.000 m² di superficie verde, di cui 270.000 m² aree erbose, che contengono 3.534 alberi, 11.108 cespugli, 12.893 piante, 3.253 m di siepi e 1.485 m² di aiuole. Particolare attenzione è stata dedicata al Parco bosco di Punta Corrente – rimozione degli alberi secchi, sistemazione delle spiagge e dei sentieri, rimozione dei rifiuti.

Si è provveduto alla manutenzione regolare dei cimiteri cittadini di Rovigno e Villa di Rovigno. Ogni giorno venivano raccolte le lanterne bruciate e rimossi i rifiuti. Una volta alla settimana viene effettuata la falciatura e la pulitura. Sono stati sistemati i sentieri, i bordi e le tombe abbandonate. Per la manutenzione dei cimiteri sono state spese 179.984,03 kn, ossia quasi il 100% dei mezzi pianificati.

Nel periodo preso in esame si è provveduto alla manutenzione della pulizia sulle strade pubbliche (meccanicamente e manualmente) il tutto in base al programma di lavoro. Le spazzatrici meccaniche hanno realizzato 1560 ore di lavoro, mentre con manualmente sono state realizzate 40-240 ore di lavoro. Particolare attenzione viene data alla pulizia della pavimentazione in via Carera. A seconda delle necessità veniva effettuata la pulizia straordinaria in varie zone su invito dei servizi di turno e delle guardie comunali. Per l'espletamento di questa attività comunale sono state spese 2.299.996,04 kn.

Anche nel 2014 venivano raccolti i rifiuti dai bidoni e dai cestini, con la raccolta differenziata della categoria utile dei rifiuti (carta e cartone, plastica, vetro) e la rimozione degli stessi dal nucleo storico cittadino. Quest'attività è stata rafforzata nei mesi estivi quando, a causa di una maggior attività economica, aumenta la quantità di rifiuti. Per l'espletamento di quest'attività sono state spese 499.996,69 kn.

Durante l'anno è stata assicurata l'attività del veicolo per le consegne nella zona pedonale. Nei mesi estivi il servizio veniva effettuato ogni giorno, nonché la domenica e i giorni festivi. Per la realizzazione di quest'attività sono state spese 279.998,40 kn delle pianificate 280.000,00 kn.

Per il consumo d'acque per finalità pubbliche (campi di calcio, rubinetti pubblici, fontana cittadina, ecc.) sono state spese 116.266,33 kn delle pianificate 150.000,00 kn, ossia il 77,5%. Il risparmio è stato realizzato per meno consumo d'acqua.

P 1023 – Strade non classificate

Dei 2.331.000,00 kn pianificati ne sono stati spesi 2.325.874,96 ovvero il 99,8%.

Il servizio invernale ha effettuato i turni attivi e passivi. Nel 2014 ci sono stati alcuni interventi. Tutte le direzioni principali sono state mantenute conformemente al Piano operativo. Per quest'attività sono state spese 159.993,23 kn delle pianificate 160.000,00 kn.

Per la riparazione delle buche sono state pianificate 30.000,00 kn e ne sono state spese 29.664,10 kn ossia il 98,9%. I lavori sono stati eseguiti nella seconda metà del 2013.

La manutenzione delle strade non classificate riguarda la manutenzione dei sentieri di campagna e di quelli principali verso le spiagge e altri sentieri secondari.

Complessivamente sono stati utilizzati 2.9000 m3 di materiale e oltre 320 ore di lavoro con i macchinari. Per la realizzazione di questi lavori sono state spese 407.338,75 kn delle pianificate 411.000 kn, ossia il 99,1%.

La falciatura regolare è stata effettuata in base al piano, lungo le strade non classificate, in base alle priorità sulle strade principali, e quindi nelle zone meno frequentate. La falciatura inizia nei mesi di aprile e maggio, e viene effettuata nelle seguenti zone: Vestre, Cisterna, Polari, Villas Rubin, Sarisol, Spanidigo, Calandra, Garzotto, Valtignana, Valtida, Monter, Monsena, Stagnera, Valalta, Villa di Rovigno, Cocaletto e altre. Per la falciatura sono state spese 169.987,13 kn delle pianificate 170.000,00 kn.

Il tracciamento della segnaletica orizzontale è stato effettuato prima dell'inizio della stagione turistica, e dopo la conclusione dei lavori sulle aree pubbliche stradali. Sono stati eseguiti lavori di tracciamento delle linee bianche centrali, delle strisce pedonali, dei posti parcheggio, delle scritte "stop", "scuola", ecc. Il tracciamento è stato effettuato conformemente a contratto e sono state spese 258.955,75 kn (ossia il 99,6%) delle pianificate 260.000.00 kn.

Si è provveduto alla manutenzione regolare degli scarichi per lo smaltimento delle acque piovane e ci sono stati degli interventi su disposizione delle guardie comunali. La fontana viene regolarmente pulita una volta alla settimana d'inverno e diverse volte alla settimana durante la stagione turistica.

Il risanamento del sistema di smaltimento delle acque piovane nel nucleo storico è stato effettuato in via J.Rakovac, via Sanvincenti, Calnova e via Driovier (in totale 235m2 di pavimentazione in sasso e 180m di bordi in sasso).

Nel parco bosco di Punta Corrente sono stati riparati i sentieri e i bordi al fine di garantire un efficace smaltimento delle acque piovane, mentre in via M.F.Illirico sono stati sistemati gli impianti per lo smaltimento delle acque piovane sulla strada. Per detti lavori sono stati pianificati 1.300.000,00 kn e ne sono stati spesi 1.299.936,00 ossia il 100%.

P 1024 – Altre attività comunali e affini

A tale riguardo sono state pianificate 697.000,00 kn e ne sono state spese 614.203,50 ossia l'88,1%.

L'accalappiacani ha svolto i lavori di accalappiamento dei cani che circolavano senza controllo sulle aree pubbliche, e li ha portati nel rifugio per animali. Sono stati accalappiati 80 cani. L'accalappiacani ha raccolto anche i sottoprodotti di origine animale. Per i lavori del servizio d'igiene e per lo smaltimento dei sottoprodotti raccolti sono state spese 173.078,00 kn delle pianificate 180.000,00 kn, ossia il 96,2%.

I servizi di custodia degli animali sono stati effettuati conformemente al contratto e in modo costante, al fine di provvedere adeguatamente a tutti gli animali abbandonati. Il rifugio per animali ha accolto tutti i cani accalappiati e a tutti è stata data adeguata sistemazione e alimentazione. Gli animali accalappiati vengono trattati conformemente alla Legge sulla tutela degli animali e alla nuova Delibera cittadina che regola il settore in oggetto. Durante il periodo preso in esame presso il rifugio per animali è stata effettuata un'ispezione, e gli ispettori preposti hanno rilasciato il decreto di rimozione delle manchevolezze (è necessario sistemare alcuni vani in conformità al nuovo Regolamento). Il rifugio per animali ha intrapreso tutte le azioni necessarie per conformarsi alle prescrizioni di legge affinché gli animali vengano trattati in base agli standard prescritti. Dopo una nuova ispezione è stato constatato che il rifugio adempie alle condizioni prescritte per i rifugi per animali.

Per i suddetti servizi nel periodo preso in esame sono state spese complessivamente 134.400,00 kn delle pianificate 168.000,00 kn ossia l'80%. Il risparmio è stato realizzato poiché l'esecutore dei lavori non è compreso nel sistema dell'IVA e pertanto non è stata fatturata l'IVA.

I servizi veterinari sono stati espletati in base alle necessità, per tutti gli animali che sono stati portati al canile. In primavera, in coordinamento con il Settore amministrativo preposto, l'ispettorato veterinario, l'accalappiacani e il veterinario, è stata effettuata l'azione di castrazione e sterilizzazione dei gatti randagi (più di 50 gatti), che dopo l'intervento sono stati riportati nel loro ambiente. Ciò è stato fatto al fine di diminuire la popolazione di gatti randagi in città. A tale riguardo sono state spese 36.571,33 kn.

Nel 2014 è iniziato il progetto di controllo e prevenzione della popolazione di gabbiani e a tale riguardo sono state spese 43.750,00 kn. La parte rimanente dei mezzi finanziari necessari per l'attuazione del progetto è stata assicurata dalle aziende Maistra s.p.a., Valalta s.r.l. ed Ente per il turismo della città di Rovigno. Il progetto viene attuato in conformità al piano, ossia sono stati localizzati ed evidenziati i nidi nel territorio della città, sono state collocate le uova artificiali (in tutto 422) e rimosse quelle vere, sono state raccolte le uova artificiali, sono state fornite informazioni tramite i massi media e distribuiti dei volantini, sono stati catturati i gabbiani che poi sono stati inanellati e sono stati presi dei campioni per l'analisi di laboratorio e per redigere i resoconti sulle misure intraprese.

Per i servizi sanitari e veterinari sono state pianificate 90.000,00 kn e ne sono state spese 80.321,33 kn ossia l'89,2%.

I servizi di disinfestazione e derattizzazione sono stati effettuati conformemente al contratto dall'Istituto per la salute pubblica della Regione Istriana. Sono state effettuate due azioni sistematiche di derattizzazione nel territorio della città e nelle zone periferiche, e durante tutto l'anno è stata assicurata la derattizzazione su segnalazione dei cittadini e delle guardie comunali. I lavori sono stati eseguiti in conformità alle prescrizioni sulla tutela sanitaria, in modo tale da evitare la possibilità di avvelenamento degli animali da compagnia. Sono stati effettuati dei trattamenti adulcidi contro le zanzare in tutte le zone della città.

Per i servizi di disinfestazione e derattizzazione sono state spese tutte le 80.000,00 kn pianificate.

I servizi d'ordine e vigilanza sono stati utilizzati in base alle necessità conformemente alle manifestazioni pianificate (festeggiamenti del Primo Maggio, Giornata della Città, ecc.). Sono state realizzate più di 700 ore di lavoro, mentre per tali servizi sono state spese 67.575,00 kn delle pianificate 87.000,00 kn ossia il 77,7%.

Conformemente al contratto stipulato con la fabbrica Mirna, è stato realizzato l'affitto del parcheggio. A tale riguardo sono state pianificate 92.000,00 kn e ne sono state spese 78.829,17 kn ossia l'85,7%.

P 1025 – Attrezzatura comunale

Rispetto al piano definitivo di 1.830.000,00 kn la realizzazione ammonta a 1.616.175,44 kn ossia l'88,3%.

Per l'acquisto del materiale (cartelli con i nomi delle vie, segnaletica stradale orizzontale, insegne e scritte, illuminazione pubblica decorativa, ecc.) sono state spese 98.147,50 kn dell'importo pianificato di 110.000,00 kn ossia l'89,2%.

La manutenzione dell'attrezzatura comunale è stata effettuata conformemente agli ordini di lavoro, si seguiva costantemente la situazione dell'attrezzatura nei parchi gioco, tutta l'attrezzatura comunale è stata controllata dettagliatamente prima dell'inizio della stagione turistica. Sono stati eseguiti lavori correnti e la verniciatura delle panchine, delle recinzioni, degli attrezzi dei parchi gioco, dei cestini, ecc. In tutto sono state spese 158.336,54 kn delle pianificate 220.000,00 kn oppure il 72%. Il risparmio è dovuto alle minori esigenze di manutenzione.

Sono state acquistate 6 nuove panchine, 2 cestini per i rifiuti per il nucleo storico cittadino, 2 scivoli, 1 casetta e 1 trenino per il parco giochi di Punta Corrente. Tutte le attrezzature sono state messe in funzione e a tale riguardo sono state spese 87.375,50 kn delle pianificate 100.000,00 kn ossia l'87,4%.

In conformità ai contratti stipulati sul cofinanziamento diretto con il Fondo per la tutela dell'ambiente e l'efficienza energetica per il risanamento delle discariche di Laco Vidotto e Basilica e per l'acquisto di attrezzature comunali (bidoni e container, 2 veicoli e nastro selezionatore) è stata realizzata una sovvenzione dell'importo di 1.272.316,40 kn delle pianificate 1.400.000,00 kune ossia il 90,9%.

Ricapitolazione in base ai programmi

Programma	Piano definitivo 2014	Realizzazione nel 2014	Percentuale di realizzazione
Programma 1004 – Lavoro dell'organismo amministrativo	75.900,00 kn	51.454,22 kn	67,8%
Programma 1021 – Illuminazione pubblica	2.485.000,00 kn	2.414.117,03 kn	97,1%
Programma 1022 – Aree verdi e pubbliche	6.600.000,00 kn	6.537.731,63 kn	99,1%
Programma 1023 – Strade non classificate	2.331.000,00 kn	2.325.874,96 kn	99,8%
Programma 1024 – Altre attività comunali e affini	697.000,00 kn	614.203,50 kn	88,1%
Programma 1025 – Attrezzature comunali	1.830.000,00	1.616.175,44	88,3%
TOTALE programmi	14.018.900,00 kn	13.559.556,78 kn	96,7%

2.7.1. VALUTAZIONE DELL'EFFICIENZA E DEI RISULTATI

SETTORE AMMINISTRATIVO PER GLI AFFARI SOCIALI

RIPARTIZIONE 7 della parte speciale del Bilancio

FABBISOGNI PUBBLICI NELL'EDUCAZIONE PRESCOLARE E NELLE SCUOLE

Per i fabbisogni pubblici nell'educazione prescolare, nel Bilancio sono state accantonate 1.532.800,00 kn, delle quali ne sono state realizzate 1.049.290,30 kn, il che ammonta al 68,5%.

Nel periodo preso in esame è stato realizzato quanto segue:

- si sono tenute 28 sedute dei Consigli d'amministrazione delle istituzioni prescolari,

- è stata garantita l'attività della sezione periferica del GNI "Neven" a Lamanova per il quale dai mezzi del bilancio vengono accantonati i mezzi per l'affitto dei vani,
- è stato acquistato un veicolo per le esigenze del GNI Neven,
- si sono tenute le Olimpiadi degli asili, alle quali hanno partecipato circa 250 bambini
- si è tenuta la prima olimpiade dei piccoli vigili del fuoco che ha visto la partecipazione dei bambini degli asili della Città di Rovigno, dei comuni di Valle, Canfanaro e Gimino,
- è stato pubblicato il giornalino dell'asilo Naridola ed è stata sostenuta l'attività del coro dell'asilo,
- si è tenuta la Colonia estiva dei bambini durante le vacanze estive alla quale hanno partecipato circa 580 bambini,
- sono stati assicurati 1330 pacchi dono per i bambini degli asili e per i bambini fino alla IV classe della scuola elementare,
- è stato organizzato un programma in occasione della Settimana dell'Infanzia (rappresentazioni teatrali, proiezioni di film, programma nella piazza principale) e delle festività natalizie e di Capodanno (rappresentazione teatrale in occasione della distribuzione dei pacchi dono).

La realizzazione più bassa dei mezzi pianificati è il risultato dei mezzi non spesi per l'attrezzamento dell'asilo periferico Neven a Valbruna, il che verrà effettuato nel 2015.

Per i fabbisogni pubblici nel settore scolastico, nel Bilancio sono stati assicurati 4.586.900,00 kn, di cui ne sono stati realizzati 4.292.228,02 kn, ossia il 93,6%.

Con 2.376.218,51 kn vengono finanziate le funzioni decentralizzate delle scuole elementari tramite le uscite materiali, le uscite per le visite mediche, la documentazione pedagogica, l'affitto degli impianti per l'insegnamento dell'educazione fisica, la manutenzione corrente, le fonti energetiche e il trasporto degli alunni.

Onde assicurare lo standard raggiunto, dal bilancio si assicurano gli stipendi per:

- le/gli insegnanti nel soggiorno prolungato (2 nella SE "V.Nazor" e SEI "B.Benussi", 4 nella SE "J.Dobrila")
- ½ cuoca nella SE "V.Nazor",
- parte delle ore di educazione fisica nella SEI "B.Benussi" e SE "J.Dobrila",
- il logopedista, che lavora nella SE "V.Nazor" ma che è a disposizione di tutte le scuole elementari,
- lo psicologo – nella SE "V.Nazor" e nella SE "J.Dobrila".

In questo modo si assicura il soggiorno prolungato in tutte le scuole elementari, il che è molto importante per i bambini e per i genitori, visto che gli alunni delle classi inferiori hanno il tempo libero organizzato finché i genitori sono al lavoro. Oltre a fare i compiti, ai bambini viene data la possibilità di svolgere altre attività conformemente alle loro esigenze e ai loro desideri.

Inoltre, grazie agli alti standard finanziari, ogni scuola dispone del numero necessario di collaboratori specializzati.

Si sono tenute 25 sedute dei comitati scolastici nelle scuole elementari.

Nell'ambito del progetto "Città di Rovinj-Rovigno amica dei bambini", al fine di incentivare la partecipazione attiva dei bambini alla comunità locale opera il Consiglio cittadino dei bambini che ha avuto modo di presentare la propria attività e i propri progetti in occasione degli Incontri dei Consigli dei bambini della Croazia che si sono

tenuti a Ogulin, nonché agli Incontri delle Città e dei comuni amici dei bambini che si sono tenuti a Zabok.

Si sono tenuti regolarmente i laboratori per i membri del Consiglio cittadino dei bambini, e i bambini hanno partecipato a varie attività e manifestazioni durante l'anno.

Presso la SE "Vladimir Nazor" è stato impiegato un assistente per un bambino con difficoltà nello sviluppo e a tale riguardo sono state spese 12.941,41 kn.

Per le istituzioni scolastiche sono stati assegnati dei sostegni nell'importo complessivo di 123.726,92 kn per le feste di maturità, il progetto dell'Eco scuola per due scuole medie superiori che sono incluse in essa, la visita all'Interliber di Zagabria, l'annuario dei maturandi, ecc.

FABBISOGNI PUBBLICI NEL SETTORE CULTURA

Per i fabbisogni pubblici nel settore cultura, nel Bilancio erano previsti 3.496.000,00 kn, di cui ne sono stati spesi 3.432.528,81 kn, oppure il 98,2%.

Per le spese materiali delle istituzioni culturali sono state spese 410.000,00 kn. Si sono tenute 26 sedute dei consigli d'amministrazione, è stata acquistata l'attrezzatura per un valore di 110.000,00 kn.

È stata acquistata nuova attrezzatura informatica, un climatizzatore, un altoparlante e un piedistallo per proiettore per le esigenze dell'Università popolare aperta, mentre con i mezzi garantiti il Museo civico ha acquistato mobili per gli uffici, un computer, un televisore, un proiettore e uno scanner.

Durante il 2014 è stato acquistato materiale librario e non librario con i mezzi del bilancio cittadino nell'importo di 57.000,00 kn.

L'UPA ha realizzato 250 programmi di vario genere (rappresentazioni teatrali, corsi, concerti, tribune, conferenze).

Lo scorso anno il Museo civico ha organizzato, tra le altre, la mostra di artisti rovignesi e istriani presso il Museo etnografico di Belgrado, la mostra di artisti di Belgrado presso il Museo civico di Rovigno. Hanno avuto luogo le tradizionali mostre, "Grisia" (con 200 partecipanti), la Colonia artistica con 60 artisti. La mostra di grafiche di Salvador Dalì ha suscitato grande interesse e il numero di visitatori ha raggiunto 32.000 persone.

Durante l'anno è stata cofinanziata, con l'importo di 782.806,48 kn, una serie di manifestazioni e programmi cittadini, tra i quali: il Carnevale, la Grisia, la Colonia artistica, le Giornate del film etnografico, le Giornate del cinema italiano, la celebrazione della Giornata della Città, il Festival estivo, l'Estate culturale, il Festival di musica barocca, il Rovinj music festival, la "Fiaba di Natale" organizzata dalla SAC "S.Žiža" e il programma natalizio e di capodanno.

Dai mezzi per l'editoria (87.790,37 kn) è stata cofinanziata la pubblicazione della rivista "Nova Istra", il libro di poesie di Remigio Sošić "Groz grojza", il giornalino scolastico "Cvrčak", il giornalino scolastico della SEI "B.Benussi", il libro di poesie di Lidija Dimovska, la raccolta di poesie "Kolana besid", e altri.

Con 1.160.319,52 kn è stata finanziata l'attività regolare di 10 associazioni culturali e della scuola di musica della Banda d'otoni.

FABBISOGNI PUBBLICI NEL SETTORE SPORTIVO

I fabbisogni pubblici nel settore sportivo erano definiti nel Programma di lavoro del Sindaco e dell'amministrazione municipale per il 2014, e per i quali nel Bilancio della Città di Rovigno sono stati assicurati 7.883.000,00 kn, di cui ne sono stati realizzati 7.723.506,55 kn, ossia il 98%.

- Unione sportiva – 4.549.000,00 kn

Per i programmi delle associazioni sportive sono stati spesi 3.400.000,00 kn. Questi mezzi erano indirizzati all'Unione sportiva e con essi sono stati finanziati i programmi di 38 associazioni sportive che operano nell'ambito dell'Unione. Da questi mezzi le associazioni sportive coprono le spese del sistema di competizione, il trasporto, le spese di lavoro del personale specializzato, l'alimentazione degli sportivi, l'acquisto delle attrezzature necessarie e la copertura di altre uscite.

Per i progetti sportivo-ricreativi sono state spese 65.000,00 kn, destinate alla Società di ricreazione sportiva e ai programmi sportivi negli asili.

Per i progetti congiunti sono state realizzate 746.000,00 kn. Da questi mezzi vengono finanziati: il personale specializzato, le borse di studio per gli sportivi, lo sport degli alunni, e vengono dati determinati sostegni per organizzare le manifestazioni sportive più importanti in città e per le associazioni sportive per la partecipazione a singole manifestazioni sportive all'estero e per le esigenze delle spese di utilizzo delle palestre.

Per l'attività del Servizio specializzato dell'Unione sportiva sono state spese 288.000,00 kn. Da questi mezzi vengono finanziate le uscite materiali e funzionali del servizio specializzato dell'Unione sportiva. Per l'attività del Comitato esecutivo sono state spese 50.000,00 kn.

- Valbruna sport s.r.l. Rovinj-Rovigno – 2.411.937,50 kn

I mezzi dell'importo di 870.000,00 kn sono stati spesi per la copertura delle spese e delle uscite di questa società, considerato che dal prezzo dell'affitto degli impianti sportivi non è possibile coprirle, e tra l'altro la percentuale di utilizzo degli impianti sportivi da parte delle istituzioni scolastiche e delle nostre associazioni sportive è alta.

Alla società sono stati assegnati i mezzi per le spese di manutenzione corrente della piscina di Delfino (505.000,00 kn) e per l'affitto delle piscine coperte (352.937,50 kn) che rende possibile l'attività durante tutto l'anno del club di nuoto e di quello di pallanuoto.

Per la manutenzione corrente della nuova palestra sono state spese 684.000,00 kn, con i quali sono state coperte le spese dell'energia elettrica, dell'acqua, della revisione del sistema di climatizzazione, dell'allarme antincendio, dell'ascensore, dell'installazione elettrica e del sistema dall'allarme.

I mezzi dell'importo di 580.378,75 kn sono serviti per la manutenzione d'investimento degli impianti e per l'attrezzamento degli impianti sportivi gestiti dalla Valbruna sport s.r.l. (ad es. le spese di manutenzione d'investimento dei campi di calcio a Rovigno e Villa di Rovigno, la riparazione dell'illuminazione presso il campo di calcio Valbruna, l'acquisto di impianti di clorificazione per la piscina), mentre una parte riguarda i mezzi spesi in base al contratto di donazione stipulato per la piscina di Delfino.

I mezzi della donazione sono stati spesi nell'importo di 210.378,00 kn per l'acquisto di copertura termica.

- Manifestazioni – 182.190,30 kn

Sono state finanziate le attività delle associazioni sportive che hanno partecipato a importanti competizioni nazionali ed estere e che hanno organizzato delle gare sportive, come ad esempio: la proclamazione dello sportivo dell'anno, al Club di freccette per il Torneo master, il Ribon d'oro, la Popolana, il torneo di pallacanestro, al Club ginnico Roxanne per partecipare ad una gara svoltasi a Osijek, al Club velico Maestral per la regata Rovigno-Pesaro-Rovigno, al Club aikido per gli incontri di Aikido Open Rovigno, ecc.

FABBISOGNI PUBBLICI NELL'ASSISTENZA SOCIALE

Per i programmi relativi all'assistenza sociale, nel Bilancio della Città di Rovinj-Rovigno per il 2014 sono stati spesi 5.648.588,44 kune, ossia il 97,5% di quanto pianificato.

- sussidi per i fruitori di I e II categoria – 1.049.900,00 kn

Questi mezzi sono stati utilizzati per il versamento dei sussidi mensili alle persone che in base al decreto del preposto Centro per l'assistenza sociale realizzano il diritto al sussidio dai mezzi del Bilancio statale. L'ammontare del sussidio mensile versato dal bilancio cittadino ammontava a 300,00 kn a persona, ed è stato dato a 210 persone.

Inoltre, durante l'anno in occasione delle festività pasquali, della Giornata della Città (16 settembre) e delle festività natalizie e di Capodanno sono stati distribuiti circa 1200 pacchi di generi alimentari alle persone meno abbienti.

- sussidi per i pensionati – 516.453,86 kn

Questi mezzi sono stati utilizzati come aiuto una tantum di 300,00 kn per i pensionati che percepiscono meno di 1.940,00 kn di pensione, in occasione delle festività pasquali e natalizie. Questo tipo di aiuto è servito a circa 830 pensionati del territorio della città. Inoltre, da questi mezzi è stato assicurato il finanziamento di pacchi dono per gli ospiti della Casa per anziani e disabili "D.Pergolis" di Rovigno in occasione delle festività natalizie e di Capodanno.

- sussidi una tantum per singoli e famiglie – 245.583,29 kn

Questi mezzi sono stati assegnati in base alla delibera della Commissione per l'assistenza sociale, alla categoria dei cittadini meno abbienti, sia come aiuto in generi alimentari, sia per la copertura delle spese di corrente elettrica e altre spese di gestione, per l'acquisto di medicinali e per altre esigenze di questo tipo dei cittadini che non dispongono di alcuna fonte di reddito oppure esso è insufficiente.

- sussidi una tantum per neonati e aiuti per gli alimenti per lattanti – 203.000,00 kn

Con questi mezzi sono stati versati i sussidi per i genitori dei neonati, nell'importo di 1.500,00 kn ciascuno, come pure i sostegni dell'importo mensile di 500,00 kn fino al primo anno di vita del bambino ai genitori che realizzano tale diritto in base ai criteri di cui nella Delibera sull'assistenza sociale.

- sussidi una tantum per l'acquisto di combustibile – 55.100,00 kn

Con questi mezzi sono stati versati 50 sussidi nell'importo singolo di 950,00 kn. Questi mezzi vengono assicurati dalla Regione Istriana, mentre il procedimento di definizione dei diritti e il versamento vengono attuati tramite il settore cittadino preposto. I mezzi vengono approvati conformemente all'elenco che viene recapitato dal Centro per l'assistenza sociale.

- altri aiuti in base alla Delibera sull'assistenza sociale – 17.325,00 kn

Con questi mezzi è stato cofinanziato l'acquisto di una carrozzina per invalidi per un concittadino.

- borse di studio per alunni e studenti – 1.790.625,03 kn

Lo scorso anno per le borse di studio per alunni e studenti sono stati spesi 1.790.625,03 kn. Da questi mezzi sono state assicurate borse di studio per 156 studenti e 16 alunni, il che significa che lo scorso anno la Città aveva in tutto 172 borsisti. L'ammontare della borsa di studio era di 600,00 kn al mese per gli alunni e di 1.000,00 kn al mese per gli studenti.

- rimborso della differenza del prezzo di trasporto degli alunni – 288.958,40 kn

La Città si è presa l'impegno di far fronte al 25% dell'importo mensile del biglietto e in questo modo gli alunni sono completamente esentati dal pagamento delle spese di trasporto visto che il Governo della RC sovvenziona il rimanente 75%.

Inoltre, si assicura il trasporto dei bambini con particolari necessità che ogni giorno viaggiano fino al Centro diurno di Veruda a Pola con il pulmino dell'Associazione delle persone diversamente abili e le spese di trasporto sostenute dai genitori che trasportano da soli i bambini a Pola per frequentare il suddetto Centro.

- rimborso della differenza del prezzo di sistemazione dei bambini negli asili – 136.216,78 kn

Da questi mezzi sono stati sovvenzionati i prezzi di sistemazione dei bambini nelle istituzioni prescolari le cui famiglie adempivano alle condizioni di cui nella Delibera sull'assistenza sociale. L'importo della sovvenzione ammonta al 25%, 50% e 100% del prezzo del servizio, e nel 2014 le famiglie che ne hanno usufruito erano 51.

- rimborso della differenza del prezzo di abitazione – 171.675,00 kn

Da questi mezzi ogni mese è stata versata la sovvenzione di abitazione per 30 fruitori che hanno realizzato tale diritto in base alla Delibera.

- rimborso della differenza del prezzo del pasto caldo – 67.919,00 kn

Da questi mezzi è stato sovvenzionato il vitto per gli alunni delle scuole elementari in base alla Delibera.

- prevenzione delle malattie da dipendenza – 249.969,82 kn

L'attuazione del programma di lavoro inerente la prevenzione della tossicodipendenza è stata realizzata a vari livelli e in base a obiettivi e metodologie di lavoro definite e in conformità alle richieste delle scuole e di altre istituzioni. Le attività sono state attuate a livello primario, secondario e terziario, in modo tale da ottenere un'assistenza che comprenda la popolazione giovane con potenziali comportamenti a rischio e socialmente inaccettabili.

Anche nel 2014 si è continuato con i programmi preventivi che vengono realizzati nelle scuole, l'attività del consultorio psicologico e l'ambulatorio per le malattie da dipendenza.

- Attività delle associazioni di assistenza sociale – 768.000,00 kn

Per il finanziamento delle attività programmatiche delle associazioni di assistenza sociale sono state spese 768.000,00 kn oppure il 99,2% dei mezzi pianificati. Da questi mezzi sono state finanziate le attività della Società cittadina della Croce Rossa, e precisamente in conformità alla Legge che prescrive l'obbligo di accantonamento per le esigenze delle loro attività, e le attività del Centro diurno per la riabilitazione visto che la Città di Rovigno è uno dei fondatori.

- Altre attività di assistenza sociale – 87.862,26 kn

Questi mezzi sono stati utilizzati per il versamento dei sussidi e dei sostegni per i cittadini come pure per il pagamento dell'affitto di un vano della Casa della salute che viene utilizzato dall'Associazione delle persone diversamente abili.

PROGRAMMI NELL'AMBITO DELLA SANITA' – 364.600 kn

- Servizi sanitari pubblici – 353.400,00 kn

Con questi mezzi sono state finanziate le visite mammografiche per 327 donne del territorio della Città di Rovigno (65.400,00 kn), il piano delle misure sanitarie, ossia il controllo delle condizioni tecnico sanitarie ed igieniche relative alla preparazione dei pasti, la pulizia nelle cucine, la campionatura e l'analisi dei pasti che viene attuato nelle istituzioni prescolari e scolastiche (50.000,00 kn).

Inoltre con l'importo di 238.000,00 kn viene cofinanziato lo standard del pronto soccorso medico conformemente all'Accordo stipulato con la Regione Istriana.

- Altri servizi sanitari pubblici – 11.200,00 kn

Con questi mezzi sono state finanziate le associazioni sanitarie, l'associazione dei diabetici, singoli programmi delle altre associazioni in base alle richieste presentate, come ad esempio l'Annuario dell'associazione delle persone non vedenti della Regione Istriana, al Club di bocce delle persone diversamente abili per la partecipazione al campionato nazionale.

PROGRAMMI NELL'AMBITO DEI VIGILI DEL FUOCO E DELLA SOCIETA' CIVILE

- Preparativi e attrezzamento delle unità della protezione civile – 42.308,16 kn

Con questi mezzi sono state acquistate le attrezzature per le esigenze del sistema di tutela e salvataggio.

- Servizio regionale di tutela e salvataggio – 85.876,47 kn

A livello della Comunità dei vigili del fuoco della Regione Istriana è stato organizzato il Servizio regionale di tutela e salvataggio che si occupa degli obblighi nell'ambito della tutela e del salvataggio che in base alla legge sono stati trasferiti alle unità d'autogoverno locale.

- Fabbisogni pubblici dei vigili del fuoco – 5.970.385,04 kn

- Tutela antincendio – unità – 4.982.947,11 kn

Sono stati assicurati i mezzi per gli stipendi per 29 dipendenti dell'Unità pubblica dei vigili del fuoco, per le uscite materiali, per il perfezionamento professionale dei lavoratori e per le retribuzioni per l'attività del Consiglio d'amministrazione.

- Tutela antincendio – comunità – 900.000,00 kn

I mezzi della Comunità territoriale dei vigili del fuoco vengono utilizzati per finanziare la Società dei vigili del fuoco volontari di Villa di Rovigno e per il pagamento del credito per il veicolo dell'Unità pubblica dei vigili del fuoco tramite il programma congiunto della Comunità dei vigili del fuoco della Regione Istriana.

- Organizzazione della società civile – 1.029.000,00 kn

Sono stati finanziati i programmi annuali regolari di 11 associazioni e della Fondazione per la promozione del partenariato e lo sviluppo della società civile con l'importo complessivo di 779.000,00 kune. Con 250.000,00 kune sono stati finanziati 40 progetti speciali di associazioni e istituzioni del territorio della città, ossia della regione, tra i quali:

- Associazione "Forte come Giacobbe" per aiutare i bambini affetti da malattie maligne,
- Associazione "Babin pas" – per il progetto "Si può fare diversamente?"
- Associazione "Snoopy" – per il sostentamento dei cani
- Associazione "Ženadonna" – per la manifestazione "Giornata dei narcisi"
- "Il nostro sogno per il loro sorriso" – per l'azione umanitaria

- “La cultura dei sogni” – Festival “Il mare sul palmo della mano”
- Sabor croato della cultura – festival del teatro amatoriale “Adriatico”
- Associazione degli psicologi dell’Istria – per la conferenza annuale
- SAC “Franjo Glavinić” – per gli incontri dei letterati
- SAC “Plesarin” – per la partecipazione alla rassegna a Velika Pisanica
- Associazione dei pensionati della Regione Istriana – per gli incontri sportivi
- Associazione “Mirko Kovač” – per la prima edizione delle Giornate di Mirko Kovač

CITTÀ DI ROVINJ-ROVIGNO

Resoconto annuale
sulla realizzazione del Bilancio
nel 2014

RESOCONTO SULL'INDEBITAMENTO

RESOCONTO SULLE GARANZIE RILASCIATE E
SUI CONSENSI DI INDEBITAMENTO

CITTÀ DI ROVINJ-ROVIGNO

Resoconto annuale
sulla realizzazione del Bilancio
nel 2014

RESOCONTO SULL'UTILIZZO
DELLA RISERVA DI BILANCIO

5. RISERVA DI BILANCIO

La riserva di bilancio è presentata alla voce 1-018 A 100411 della Parte speciale del Bilancio.

E' pianificata nell'importo di 100.000,00 kn ed è stata completamente spesa già nel primo semestre con versamento a favore della Croce Rossa della Croazia come aiuto alle zone alluvionate.

Con le seconde modifiche e integrazioni al Bilancio per il 2014, del 31 luglio, l'importo pianificato su tale voce di bilancio è aumentato di ulteriori 50.000,00 kn ma non è stato utilizzato, ossia non c'era bisogno di attingere a tali mezzi.

CITTÀ DI ROVINJ-ROVIGNO

Resoconto annuale
sulla realizzazione del Bilancio
nel 2014

MOTIVAZIONE ALLA REALIZZAZIONE DELLE
ENTRATE E DEGLI INTROITI
E
DELLE USCITE E DELLE SPESE

6.1.1. Motivazione alla realizzazione delle entrate

Il bilancio complessivo per il 2014 di 147.247.291 kn è stato realizzato con 142.597.773,97 kn oppure il 96,8%.

Nel piano complessivo, le cosiddette entrate "vincolate", dunque le entrate legate direttamente a determinate spese o uscite non hanno effetto finanziario sul risultato complessivo. Partecipano al piano con il 17,9%, mentre è stato realizzato il 50,7% oppure il 9,4% dell'intera realizzazione.

Nella parte riguardante le entrate, queste hanno carattere di introiti di gestione e quindi nella disamina di realizzazione vanno escluse per poter ottenere un quadro più reale di realizzazione.

Nel 2014 non ci sono state entrate realizzate su alcuna base (riporto dell'avanzo, mezzi creditizi oppure vendita di azioni e di quote azionarie alle società) e quindi qui di seguito presentiamo un accenno solo delle entrate cittadine.

Nel sistema del bilancio distinguiamo due gruppi principali di entrate, e sono le entrate di gestione e le entrate dalla vendita di beni non finanziari.

Le entrate complessive di gestione pianificate nell'importo di 126.652.291 kn sono state realizzate con 117.235.927,55 kn oppure il 92,6%. Eliminando le entrate/uscite, la realizzazione degli stessi introiti è risultata con un indice di 103,6 il che significa che hanno superato il piano del 3,6%.

Esaminati singolarmente gli introiti di gestione, presentano importanti retrocessioni, per più di + / - 10%, rispetto ai valori pianificati:

- l'imposta sull'andamento immobiliare è stata realizzata al 12,5% in più dei pianificati 5.500.000,00 kn e potrebbe l'annuncio di una ripresa del mercato degli immobili. Le entrate dipendono interamente dall'andamento sul mercato e dalla puntualità degli organismi statali nel risolvere le pratiche ricevute,

- l'imposta sul consumo di bevande alcoliche e analcoliche è stata realizzata al 28,2% al di sopra del piano e indica un aumento dell'attività di ristorazione e in parte è il risultato di un aumento della disciplina finanziaria,

- gli aiuti correnti dal bilancio statale – Fondo di livellamento – parte per le funzioni decentralizzate, sono stati realizzati in meno di quanto pianificato, il che è il risultato della conformazione di tali aiuti con una più favorevole realizzazione della parte fiscale delle entrate finalizzate,

- le entrate dai tassi d'interesse sui mezzi a vista e dagli interessi di mora sono il risultato di una situazione molto favorevole dei mezzi sul giroconto come pure delle aumentate misure di riscossione dei debiti sulla base delle entrate cittadine e degli interessi sui pagamenti effettuati in ritardo,

- le entrate dal contributo comunale sono state realizzate al 18% in più di quanto pianificato e ciò è il risultato di una risoluzione più rapida ed efficace delle pratiche di legalizzazione degli impianti costruiti abusivamente. Nei realizzati 11.336.944,35 kn riguardano gli investimenti correnti 823.229,27 kn oppure il 7,26%. Una parte dei contribuenti ha utilizzato la possibilità di legge di rinviare il pagamento e quindi nel 2015 perverranno altri 6.379.088,46 kn di tali entrate.

Le entrate dalla vendita di beni non finanziari sono state realizzate con il 23,1% in più di quanto pianificato. Comprendono le entrate dalla vendita di terreni, appartamenti, vani d'affari e simili. Oltre alle entrate dalla vendita di appartamenti di proprietà della Città che vengono rimosse in importi mensili regolari visti i contratti a lungo termine, tutte le altre dipendono esclusivamente dalla disponibilità del mercato

e quindi possiamo parlare di maggiore o minore interesse degli acquirenti per i terreni o gli impianti che vengono messi a concorso.

Breve accenno alle entrate comuni, con destinazioni d'uso mirate

Aiuti dall'estero e dai soggetti nel bilancio generale

descrizione	piano	realizzazione	indice
mezzi dai fondi UE per programmi Adrimob e Green4grey	999.300	320.202,44	32,0
Bilancio Rep.Croazia per programmi prescolari	87.800	87.760,00	100,0
Bilancio Rep.Croazia per programma tutela dagli incendi	100.000	87.437,93	87,4
Bilancio Rep.Croazia – Ministero turismo per sistemazione spiagge	440.000	440.000	100,0
Bilancio Rep.Croazia – Ministero turismo per albero luminoso	487.000	480.000	98,6
Bilancio Rep.Croazia – Ministero cultura – tutela beni culturali, S.Cipriano	100.000	100.000	100,0
Bilancio Rep.Croazia – Ministero economia – internet a banda larga	104.000	148.500,00	142,8
Bilancio Regione Istriana – per acquisto combustibile	60.000	55.100,00	91,8
Fondo per la tutela dell'ambiente – risanamento discariche e attrezzamento comunale	1.400.000	1.272.316,40	90,9
Ente per il turismo della città di Rovinj-Rovigno – per l'albero luminoso	87.500	87.500	100,0
Ente per il turismo della città di Rovinj-Rovigno – per l'equipe del Pronto soccorso medico e i bagnini	145.200	145.119,00	99,9
	4.010.800	3.223.935,77	80,4

- gli aiuti dalle istituzioni e dagli organismi dell'UE sono stati realizzati al 32% in quanto si tratta di progetti di più anni per i quali non è noto quanta parte verrà realizzata in un dato periodo. Nel 2014 l'intera situazione è stata colpita ulteriormente dalla mancanza di sostegno tecnico da parte dell'organismo preposto dell'UE,
- bilancio RC – il programma di tutela dagli incendi è stato realizzato all'87,4% di quanto pianificato. Qui lo Stato partecipa alla parte delle spese di manutenzione straordinaria delle attrezzature e in base alle richieste che gli vengono inviate. All'unità dei vigili del fuoco i mezzi sono stati interamente trasferiti,
- bilancio RC – Ministero dell'economia – internet a banda larga – Al progetto partecipano diverse unità d'autogoverno locale del territorio istriano. La Città ha introdotto nel piano di bilancio solo la sua parte di entrate, ma ci sono stati assegnati i mezzi per tutti i partecipanti.

Donazioni da persone fisiche e giuridiche fuori dallo stato generale

descrizione	piano	realizzazione	indice
Persone fisiche per allacciamenti elettrici	179.141	179.140,62	100,0
Persone fisiche per GI Neven - Valbruna	52.000	52.000	100,0
Persona giuridica per progetti capitali	22.150.016	9.935.057,85	44,9
	22.381.157	10.166.198,47	45,4

Conformemente al Bilancio e agli investimenti approvati dal Consiglio municipale, tramite il Bilancio è stata realizzata una parte delle donazioni finalizzate, in gran parte per la costruzione dell'infrastruttura comunale. I progetti previsti non sono stati interamente realizzati in quanto in un caso il progetto è stato incluso per poter rilasciare il consenso per la realizzazione, e in un altro caso abbiamo l'esempio di non conformazione delle prescrizioni nell'economia e nel sistema del bilancio e quindi la realizzazione ha dovuto essere rimandata al 2015.

6.2.6. Motivazione alla realizzazione delle uscite e delle spese

Con il bilancio 2014 sono stati assicurati i mezzi per il funzionamento generale del settore pubblico, per la costruzione e la manutenzione dell'infrastruttura comunale, per l'economia, le istituzioni prescolari, le scuole, la cultura, la cultura tecnica, l'assistenza sociale, lo sport, la sanità e i vigili del fuoco.

Dipendentemente dal settore di accantonamento, i mezzi sono destinati a far fronte a tutta o parziale attività ordinaria, a seguire i singoli programmi e agli investimenti correnti nell'infrastruttura comunale, sia con finanziamenti diretti sia con trasferimenti capitali dei mezzi.

Le uscite funzionali di gestione sono ripartite in modo differente ai fruitori, il che dipende dalle prescrizioni che regolano un determinato settore.

Le uscite e le spese pianificate per un totale di 147.247.291 kn sono state realizzate all'80,8% oppure di 28.246.856,43 kn in meno, il che in parte è il risultato del risparmio e per la maggior parte è dovuto a meno investimenti realizzati.

Le uscite per i dipendenti vengono interamente coperte nell'amministrazione municipale, nelle istituzioni prescolari e nella cultura e in parte nei vigili del fuoco (29 dipendenti) e scuole (15 dipendenti negli standard aggiuntivi). In base alle necessità, vengono seguiti gli stipendi per 154 lavoratori nell'unione sportiva cittadina e nelle società commerciali di proprietà della città.

La Legge sugli stipendi nell'autogoverno locale e territoriale (regionale) (GU RC, n.28/10) stabilisce:

- 1) – l'ammontare degli stipendi dei funzionari,
- 2) – l'ammontare degli stipendi e i coefficienti consentiti per i dipendenti delle unità d'autogoverno locale,
- 3) – la massa consentita di mezzi per il versamento degli stipendi dal bilancio.

1) Ammontare degli stipendi dei funzionari

L'articolo 4 della Legge stabilisce che "lo stipendio...del sindaco..., senza aumenti per anzianità di servizio, non dev'essere maggiore del prodotto della moltiplicazione del coefficiente 5,27 e della base per il calcolo degli stipendi dei funzionari statali, in base alle prescrizioni che regolano gli obblighi e i diritti dei funzionari statali."

Inoltre, gli articoli 5 e 6 definiscono lo stipendio del vicesindaco che può ammontare al massimo fino all'85% del coefficiente del sindaco, mentre la retribuzione senza instaurare rapporto di lavoro può ammontare fino al 50% di tale importo.

2) Ammontare degli stipendi e i coefficienti consentiti per i dipendenti delle unità d'autogoverno locale

Gli articoli 8-11 definiscono l'ammontare massimo dei coefficienti degli impiegati e dei dipendenti che può essere al massimo 1:6 come pure la limitazione per lo stipendio dei capisettore allo stipendio del sindaco come limite più alto. I coefficienti nella nostra amministrazione municipale s'aggirano 1,22:7,30. La base per il calcolo degli stipendi è stata stabilita il 1 ottobre 2010 e da allora non è cambiata. In base a tali criteri non era necessario correggere l'ammontare degli stipendi visto che sono molto al di sotto delle possibilità consentite e si includono completamente negli ambiti prescritti.

3) Massa consentita dei mezzi per il versamento degli stipendi dal bilancio - è stabilita dall'articolo 14 della Legge in modo tale che la massa versata degli stipendi non deve superare il 20% della base prescritta.

Per questa limitazione la base è costituita dalle entrate di gestione del bilancio realizzate nell'anno precedente diminuite dei sussidi, delle entrate concordate e realizzate e delle funzioni decentralizzate.

Conformemente alla realizzazione 2013:

la massa consentita per la città di Rovigno nel 2014 ammonta a	18.619.532,73 kn
piano per il 2014 (unitamente alla retribuzione per il vicesindaco) ammontava a	11.420.000,00 kn
realizzate nel 2014	11.183.003,64 kn
realizzate nel 2014 al di sotto del limite	-7.436.529,09 kn
% di realizzazione della massa consentita	60,06%

E' necessario rilevare che il 1 ottobre 1999 sono stati parificati gli stipendi nell'amministrazione municipale e nelle istituzioni di attività sociali che vengono finanziate dal bilancio cittadino e che le limitazioni prescritte si riferiscono esclusivamente ai dipendenti negli organismi dell'autogoverno locale, ma non ai dipendenti nelle istituzioni.

Le uscite per i 265 dipendenti ammontavano a

	2013	2014	indice
al lordo-2 stipendi e retribuzioni	31.007.664,06	31.696.242,67	102,2%
spese di trasporto al lavoro	1.214.007,83	1.237.577,62	101,9%
totale	32.221.671,89	32.933.820,29	102,2%

L'aumento del 2,2% si riferisce al cambiamento del tasso di accantonamento per l'assicurazione sanitaria obbligatoria che dal 13% è ritornata al 15%.

Le uscite materiali, per quanto riguarda i soggetti, vengono coperte parzialmente dal bilancio mentre la differenza viene garantita dalla propria attività. Vengono coperte interamente dal bilancio tutte le uscite materiali indispensabili per far fronte ai fabbisogni pubblici.

Rispetto alla realizzazione 2013, una maggiore percentuale di retrocessione viene registrata:

- dalle uscite per il perfezionamento professionale dei dipendenti, per i corsi per i giovani dipendenti,
- dalle uscite per il materiale e le materie prime; nel 2013 è stato acquistato il materiale per la pavimentazione in sasso,
- dalle uscite per il materiale per la manutenzione corrente e d'investimento = materiale per la sistemazione comunale della città – tabelle, insegne, numeri civici, ecc.,
- dall'inventario minuto e pneumatici = pneumatici invernali per automobili, leasing operativo per l'acquisto di una nuova automobile,
- dai servizi di manutenzione corrente e d'investimento = una parte dei lavori iniziati sulla manutenzione d'investimento degli impianti sta per essere completata il prossimo anno,
- dai servizi di promozione e informazione – questo tipo di servizio è stato utilizzato di meno a causa del minor numero di concorsi e avvisi pubblicati,

- servizi intellettuali e personali – in questo gruppo di uscite vengono annoverate le uscite per i progetti e le risoluzioni di massima, per i progetti, gli elaborati relativi al traffico, le consulenze, l'attuazione del sistema di tutela, i rilevamenti e altri documenti di pianificazione nonché i contratti d'opera, i servizi legali e simili – nel 2014 sono stati realizzati in minor misura,
- altri servizi – tra i servizi grafici e di stampa, i servizi relativi alla registrazione dei mezzi di trasporto, i servizi di pulizia, lavaggio e simili, i servizi di vigilanza dei beni e delle persone, sono i servizi più importanti e più cari; i servizi di pulizia e lavaggio si riferiscono alla sistemazione comunale della città sotto forma di pulizia delle aree pubbliche, dei tombini e del sistema di smaltimento delle acque,
- retribuzioni per l'attività degli organismi rappresentativi ed esecutivi, delle commissioni e simili – la costituzione del consiglio municipale nel 2013 aveva richiesto anche un numero maggiore di sedute dei comitati, mentre nel 2014 si è manifestata una stabilità con il conseguente risparmio,
- le altre uscite non menzionate di gestione comprendono i certificati energetici, gli incentivi per le nuove aziende, gli incentivi per gli standard di qualità, il sovvenzionamento degli interessi, il contributo idrico, ecc. Nel 2014 sono state introdotte delle nuove misure di incentivazione nell'economia che non erano presenti l'anno prima,
- gli interessi per i prestiti ricevuti dalle banche – calo del rating della RC e basso tasso d'interesse per i crediti per l'edilizia capitale,
- i servizi bancari e i servizi dei pagamenti correnti – unitamente alle consuete imposte regolari alle banche per i pagamenti correnti anche nella Regione Istriana per la sovrimposta e la riscossione delle entrate nel 2013 è stata pagata l'imposta alla banca per il consenso annuo al saldo negativo sul giroconto il che ha causato spese aggiuntive su tale base.
Allo scadere di tale contratto non era necessario rinnovarlo e quindi è stato raggiunto un risparmio.

Uscite per l'acquisto di beni non materiali

- donazioni capitali alle organizzazioni non profit – nel 2013 sono aumentati gli accantonamenti per la digitalizzazione del cinema con la partecipazione dello stato, nonché per l'ampliamento della Casa di riposto "Domenico Pergolis", ossia l'esenzione dal pagamento del contributo comunale è parte della partecipazione della città a quest'investimento. Entrambi gli accantonamenti di complessivi 1.091.444,96 kn sono mancati nel 2014;
- donazioni capitali alle società commerciali nel settore pubblico - nel 2013 tramite il bilancio cittadino mentre dalle società commerciali al di fuori del settore pubblico sono state realizzate due donazioni per un totale di 8.752.045,50 kn ai fini della costruzione della canalizzazione dell'importo di 8.000.000,00 kn e della sistemazione della piscina "Delfino" con 752.045,50. Entrambe le donazioni sono state trasferite alle società commerciali. Nel 2014 non ci sono state donazioni e questo è stato il motivo per il quale la realizzazione è risultata minore rispetto all'anno scorso;
- beni prodotti di lunga durata – impianti d'affari – costruzione dell'edificio dell'asilo periferico del GI Neven a Valbruna;
- beni prodotti di lunga durata – strade, ferrovia e simili e altri impianti edilizi (illuminazione pubblica, gasdotto, acquedotto e canalizzazione) – la costruzione si svolge in base ai piani e programmi di lavoro annuali. Viste le

grandi necessità e le modeste possibilità, con questi programmi annuali i mezzi vengono indirizzati differientemente al fine di soddisfare più fabbisogni in diversi settori;

- attrezzature e mezzi di trasporto – eccetto alcuni computer (sostituzione di quelli vecchi), è stata acquistata l'attrezzatura wireless, gli armadi per la cartoteca, tre climatizzatori come dono alla Stazione di polizia di Rovigno con il consenso del Ministero degli affari interni, e allo scadere del leasing operativo triennale è stata acquistata un'automobile. Confronto all'anno prima la realizzazione è molto più bassa poiché allora era stata acquistata l'attrezzatura per la palestra scolastica Ginnasio.

Entrate e uscite vincolate non finalizzate

1) Funzioni decentralizzate

Conformemente alle prescrizioni positive alla città sono state trasferite le funzioni delle scuole elementari e dei vigili del fuoco. Per la copertura delle uscite stabilite dagli standard in tali settori, alla città spetta una parte aggiuntiva nell'imposta sul reddito del 3,1% per le scuole elementari e l'1,3% per i vigili del fuoco. Inoltre, una parte delle uscite viene compensata dal fondo di livellamento dalla parte dell'imposta sul reddito. Nel 2014 sono state realizzate:

entrate per le scuole elementari	2.305.269,00
uscite delle scuole elementari	2.721.911,79
differenza scuole elementari – vengono coperte dalla Città	-416.642,79
entrate per i vigili del fuoco	3.334.001,85
uscite dei vigili del fuoco	3.326.175,28
differenza vigili del fuoco	7.826,57
totale che copre la Città	-408.816,22

Introduzione

Bilancio della Città di Rovinj-Rovigno per il 2014 e Proiezioni per il 2015 e il 2016

Il Bilancio della Città di Rovigno per il 2014, le Proiezioni per il 2015 e il 2016, la Delibera sulla realizzazione del bilancio per il 2014 e il Programma di lavoro del sindaco e dell'amministrazione municipale, come sue parti integranti, sono stati emanati dal Consiglio municipale alla seduta tenutasi il 19 dicembre 2013 e pubblicati sul "Bollettino ufficiale della Città di Rovinj-Rovigno", n.12/13).

Con questo documento sono pianificati:

entrate	114.720.000 kn
introiti da indebitamenti presso banche d'affari	0 kn
avanzo trasferito da anno precedente	0 kn
totale entrate e introiti	114.720.000 kn
uscite e spese	114.720.000 kn

Inoltre, sono parte integrante di tale documento:

- la parte generale del Bilancio che contiene:

- il Bilancio delle entrate e degli introiti, delle uscite e delle spese per il 2014 e la proiezione per il 2015 e il 2016,

- il conto di finanziamento,

- la parte normativa di base,

- la disposizione funzionale delle uscite e delle spese,

- il Bilancio delle entrate e degli introiti, delle uscite e delle spese con il quadro di quanto realizzato nell'anno fiscale precedente, il piano per l'anno corrente e le proiezioni per il periodo 2015-2020,

- il Bilancio consolidato delle entrate e degli introiti, delle uscite e delle spese con il piano per il 2014 e le proiezioni per il 2015 e il 2016,

Nell'aggiunta I alla parte generale del bilancio è presentato il piano delle entrate e degli introiti e delle uscite e delle spese per il 2014, e le loro proiezioni per il 2015 e il 2016, in base alle fonti di finanziamento.

- Parte speciale – disposizione delle uscite e delle spese per ripartizioni, capitoli, programmi, attività e progetti nei quali sono compresi anche i piani finanziari dei fruitori.

Nell'aggiunta II la parte speciale del bilancio è presentata anche per fonti di finanziamento.

- Piano dei programmi di sviluppo.

Durante l'anno ci sono state tre modifiche e integrazioni al Bilancio

Alla seduta del 31 luglio 2014 il Consiglio municipale ha emanato le Prime modifiche e integrazioni al Bilancio, che sono state pubblicate sul Bollettino ufficiale n.7/14.

Le entrate e le uscite sono aumentate di 1.968.965 e quindi il Bilancio modificato contiene:

entrate	116.688.965 kn
introiti da indebitamento presso banca d'affari	0 kn
avanzo riportato da anno precedente	0 kn
totale entrate e introiti	116.688.965 kn
uscite e spese	116.688.965 kn

Alla seduta del 19 novembre 2014 il Consiglio municipale ha emanato le Seconde modifiche e integrazioni al Bilancio, con un aumento di 22.363.410 kn, che sono state pubblicate sul Bollettino ufficiale n.9/14.

entrate	139.052.375 kn
introiti da indebitamento presso banca d'affari	0 kn
avanzo riportato da anno precedente	0 kn
totale entrate e introiti	139.052.375 kn
uscite e spese	139.052.375 kn

Il piano definitivo per il 2015 è stato stabilito con le Terze modifiche e integrazioni al Bilancio che sono state emanate dal Consiglio municipale il 17 dicembre 2014 e pubblicate sul Bollettino ufficiale n. 10/14.

entrate	147.247.291 kn
introiti da indebitamento presso banca d'affari	0 kn
avanzo riportato da anno precedente	0 kn
totale entrate e introiti	147.247.291 kn
uscite e spese	147.247.291 kn

Tramite tre modifiche attuate il piano originale è stato aumentato per un totale di 32.527.291 kn e ciò prevalentemente ai fini di introdurre nuove attività e progetti che sono stati finanziati dai soggetti che non sono compresi nel bilancio oppure dai soggetti del bilancio ad altri livelli, e dei quali non si sapeva nella pianificazione ed emanazione del Bilancio per il 2014.

Realizzazione

Nel 2014 è stato realizzato quanto segue:

- entrate anno corrente	142.597.776,97 kn
- entrate da concessione crediti	<u>0,00 kn</u>
- totale entrate e introiti anno corrente	<u>142.597.776,97 kn</u>
- totale uscite e spese anno corrente	119.000.434,57 kn
- differenza = risultato ANNO CORRENTE	23.597.342,40 kn
- riporto avanzo/disavanzo da anni precedenti	<u>-3.713.936,35 kn</u>
- avanzo per trasferimento e livellamento nel 2015	<u>19.883.406,05 kn</u> -----

L'avanzo complessivo realizzato di 19.883.406,05 kn viene trasferito all'anno seguente.

7.2.7. Controversie giudiziarie

Le controversie giudiziarie e i procedimenti di risarcimento per i beni espropriati, che sono in corso di risoluzione, e sono pervenuti all'Ufficio del Consiglio municipale e del sindaco durante il 2014 sono i seguenti:

- la Città di Rovinj-Rovigno in qualità di querelante compare in 2 procedimenti giudiziari che si riferiscono a sgombero e consegna dell'immobile in possesso della Città – il valore del procedimento non è indicato
- la Città di Rovinj-Rovigno in qualità di convenuto compare in 13 procedimenti giudiziari - il valore dei procedimenti ammonta a 3.682.000,00 kn
- la Città di Rovinj-Rovigno in qualità di controparte nei procedimenti giudiziari non contenziosi, al fine di sciogliere la proprietà, compare in 4 procedimenti giudiziari
- la Città di Rovinj-Rovigno compare in qualità di creditore procedente in 2 procedimenti giudiziari – il valore del procedimento non è indicato,
- la Città di Rovinj-Rovigno in qualità di obbligato, compare in 1 procedimento giudiziario per un valore totale di 1.832.454,29 kn (durante il 2013 e il 2014 sono state versate a rate 1.470.247,36 kn),
- la Città di Rovinj-Rovigno compare come parte in 3 procedimenti amministrativi, dinanzi all'Ufficio dell'amministrazione statale nella Regione Istriana, Settore per gli affari giuridico-patrimoniali, Sezione di Rovigno, nel procedimento di definizione del risarcimento per i beni espropriati (il valore non è indicato)

Fondamento di legge

L'obbligo di consolidamento dei resoconti finanziari è prescritto dall'articolo 107 comma 2 della Legge sul bilancio (GU RC, nn. 87/08, 136/12 e 15/15), in base al quale:

“(2) Le unità d'autogoverno locale e territoriale (regionale) consolidano i resoconti finanziari dei fruitori del bilancio che in base alla classificazione organizzativa sono di loro competenza, e il proprio resoconto finanziario, dopo di che li inviano al Ministero delle finanze.”

Il termine entro il quale il sindaco ha l'obbligo di recapitare il resoconto al Consiglio municipale viene prescritto dall'articolo 110 ed è fissato al 1° giugno.

Con il consolidamento dei resoconti finanziari vengono uniformati i dati del gruppo prescelto delle persone giuridiche e vengono presentati come dati del soggetto unico.

Nella procedura di consolidamento si raccolgono le voci di bilancio simili dei resoconti finanziari delle unità preposte per il consolidamento e si eliminano all'interno dei gruppi di transazione.

Partecipanti alla procedura di consolidamento

I soggetti i cui resoconti vengono consolidati sono prescritti dall'articolo 9 della Delibera sulla realizzazione del Bilancio della Città di Rovinj-Rovigno per il 2014 (Bollettino ufficiale della Città di Rovinj-Rovigno”, n.12/13) e possiamo suddividerli in tre categorie:

- 1) fruitori che nella Parte speciale del Bilancio vengono indicati quali titolari dei mezzi del bilancio e sono di proprietà maggioritaria o completa della città,
- 2) i consigli delle minoranze nazionali,
- 3) i partecipanti alle funzioni decentralizzate nei settori: scuole e vigili del fuoco.

Il primo gruppo è costituito dall'Università popolare aperta, dal Museo civico e dalla Biblioteca civica, per il settore della cultura, e dal Giardino e nido d'infanzia Neven e dal Giardino d'infanzia italiano Naridola, per l'educazione prescolare.

Il secondo gruppo è costituito dal Consiglio della minoranza nazionale italiana, dal Consiglio della minoranza nazionale serba, dal Consiglio della minoranza nazionale albanese e dal rappresentante della minoranza nazionale bosniaca.

Il terzo gruppo è formato dalle tre scuole elementari del nostro territorio: SEI Bernardo Benussi, SE Juraj Dobrila e SE Vladimir Nazor, nonché dall'Unità pubblica dei vigili del fuoco.

Di seguito presentiamo il quadro tabellare dei partecipanti al consolidamento in base alle fonti di finanziamento: