

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio in corso 2013	Previsione del bilancio annuale	I^ anno successivo	II^ anno successivo	% scost. col.4/3
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	479640,27	944665,11	1355046,40	1332367,91	1196330,33	1142550,00	1,67-
Contributi e trasferimenti correnti	512461,09	1371326,82	50122,88	244749,36	36399,49	34124,52	388,30
Extratributarie	218105,99	241442,39	215500,00	207000,00	160375,00	153375,00	3,94-
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1210207,35	2557434,32	1620669,28	1784117,27	1393104,82	1330049,52	10,09
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	13169,50	20328,04	18000,00	21250,00			18,06
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	26339,01	40656,09	36000,00	42500,00			18,06
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti							
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1249715,86	2618418,45	1674669,28	1847867,27	1393104,82	1330049,52	10,34
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	232371,76	976099,21	6626871,67	5782935,33	3916023,22	33952000,00	12,74-
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	13169,50	20328,04	18000,00	21250,00	60000,00	60000,00	18,06
Accensione mutui passivi	415000,00	155497,99	396862,36	177910,36	119350,00		55,17-
Altre accensione di prestiti							
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento - finanziamento investimenti		26000,00					
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	660541,26	1177925,24	7041734,03	5982095,69	4095373,22	34012000,00	15,05-
Riscossione di crediti							
Anticipazioni di cassa			300000,00	450000,00	400000,00	350000,00	50,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)			300000,00	450000,00	400000,00	350000,00	50,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	1910257,12	3796343,69	9016403,31	8279962,96	5888478,04	35692049,52	8,17-

LE PREVISIONI 2015 E 2016 SONO STATE ISCRITTE ALMENO PE RLA
PARTE CORRENTE IN CONSIDERAZIONE DEL NUOVO SISTEMA
CONTABILE DI ARMONIZZAZIONE CHE ENTRERA' IN VIGORE PER

DISPISIZIONE DEL D.LGS 118/2011, COME MODIDIFCATO DAL
d.lgs.126/2014

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

L'art.1 comma 639 della legge 27,12,2013, n.147 ha istituito a decorrere dal 01.01.2014 l'imposta comunale unica , composta dall'IMU, dalla tassa sui rifiuti e dalla tassa per i servizi indivisibili.

IMU - Si è provveduto alla conferma dell'aliquota ordinaria fissata per il 2013 e pari pertanto al nove per mille. Gli immobili adibiti ad abitazione principale sono escluse dall'applicazione di tale imposta

TASI - Sulla base del costo dei servizi indivisibili, l'aliquota fissata indistintamente per tutte le categorie immobiliari, garantisce un indice di copertura pari al 41,78%.

TARI - Il gettito TARI riflette una flessione rispetto al 2013 perchè si è mirato ad una razionalizzazione dei contratti in essere con i fornitori del servizio di gestione dei rifiuti e si attesta intorno all'importo di euro 317.000,00 circa

ADDIZIONALE IRPEF - E' PREVISTA LA CONFERMA DELL'ALIQUTA NELLA MISURA DELLO 0,5 PER CENTO.

2.2.1.4 Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni % .

2.2.1.5 Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruita' del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.

Le previsioni dei tributi sono stati iscritti secondo le risultanze delle banche dati di ciascun tributo

2.2.1.6 Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi.

Dott.ssa CRISCUOLO Annamaria -Ufficio Entrate Patrimoniali-Responsabile del Procedimento.

dOTT.ssa Vincenza Lauretano - Responsabile Settore Finanziario

2.2.1.7 Altre considerazioni e vincoli

le entrate tributarie presentano un tasso di incidenza sulle entrate correnti pari al 74,60%

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio in corso 2013	Previsione del bilancio annuale	I^ anno successivo	II^ anno successivo	% scost. col.4/3
	1	2	3	4	5	6	7
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	493934,09	1343126,82	23622,88	29249,36	20799,49	19499,52	23,82
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	13527,00	12200,00	6000,00	202000,00	4800,00	4500,00	
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate							
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali							
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	5000,00	16000,00	20500,00	13500,00	10800,00	10125,00	34,15-
TOTALE	512461,09	1371326,82	50122,88	244749,36	36399,49	34124,52	388,30

2.2.2.2 Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali.

I TRASFERIMENTI ERARIALI RAGGRUPPATI NEL FONDO DI SOLIDARIETÀ SONO STATI VALUTATI CONSIDERANDO LE SPETTANZE DEFINITIVE ASSEGNATE PER IL 2014 e pubblicate sul sito ministeriale nella sezione finanza locale

2.2.2.3 Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore. I trasferimenti regionali sono stati previsti secondo le comunicazioni pervenute.

2.2.2.4 Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.)
NEI TRASFERIMENTI REGIONALI SONO STATI PREVISTI CONTRIBUTI CHE PERVENGONO PER IL SETTORE SOCIALE, DIRITTO ALLO STUDIO.
NEGLI ALTRI TRASFERIMENTI CONTRIBUTI PER MANIFESTAZIONI PROVENIENTI DALLA PROVINCIA.

2.2.2.5 Altre considerazioni e vincoli.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio in corso 2013	Previsione del bilancio annuale	I^ anno successivo	II^ anno successivo	% scost. col.4/3
	1	2	3	4	5	6	7
Proventi dei servizi pubblici	167944,42	196477,90	185000,00	173500,00	135250,00	128250,00	6,22-
Proventi dei beni dell'Ente	32165,57	22700,00	19000,00	19000,00	14250,00	14250,00	
Interessi su anticipazioni e crediti	4066,30	5499,50	5500,00	5500,00	4125,00	4125,00	
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società							
Proventi diversi	13929,70	16764,99	6000,00	9000,00	6750,00	6750,00	50,00
TOTALE	218105,99	241442,39	215500,00	207000,00	160375,00	153375,00	3,94-

2.2.3.2 Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio. Dal punto di vista quantitativo le risorse previste tengono conto delle tariffe vigenti in rapporto al numero degli utenti correttamente previsti per i diversi servizi:UFFICI, MENSA SCOLASTICA, TRASPORTO, SERV. SPORTIVI, CIMITERIALI E FITTI DI LOCALI COMUNALI.

I proventi del servizio idrico comprendono quelli dell'acquedotto,del canone di raccolta e allontanamento acque reflue e del canone di depurazione. Il canone di depurazione è a destinazione vincolata.

Per i servizi a domanda individuale viene rispettato il grado di copertura minimo

2.2.3.3 Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto alla entita' dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile. La quantificazione delle risorse collegate ai proventi della locazione dei beni disponibili tiene conto del valore dei beni stessi nella misura dei canoni praticabili in zona.

2.2.3.4 Altre considerazioni e vincoli.

SONO STATE confermate relative il servizio refezione e trasporto scolastico adottate nell'esercizio 2013

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio in corso 2013	Previsione del bilancio annuale	I^ anno successivo	II^ anno successivo	% scost. col.4/3
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni patrimoniali		250613,00	160400,00	212114,63			32,24
Trasferimenti di capitale dallo Stato	50000,00	10314,34	969316,33	793216,87	414692,40	6000000,00	18,17-
Trasferimenti di capitale dalla Regione	182371,76	715171,87	4634683,00	4496048,17	1999000,00	22950000,00	2,99-
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico				99930,78			
Trasferimenti di capitale da altri soggetti			862472,34	181624,88	1502330,82	5002000,00	78,94-
TOTALE	232371,76	976099,21	6626871,67	5782935,33	3916023,22	33952000,00	12,74-

2.2.4.2 Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio.

LE PREVISIONI SONO CORRELATE ALLE SCELTE DI INVESTIMENTO NELL'AMBITO DELLA PROGRAMMAZIONE E DELL'ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PUBBLICI.

SONO ALTRESÌ PREVISTI I PROVENTI DEGLI ONERI DI URBANIZZAZIONE PROVENTINENETI DAI CONDONI E SANATORIE EDILIZIE PER L'IMPORTO DI EURO 85000,00 PER L'ESERCIZIO 2014. PARTICOLARMENTE rilevante PER L'AMMINISTRAZIONE è IL PROGETTO DI ADEGUMANETO DELL'IMPIANTO SPORTIVO e di valorizzazione DELLA GROTTA

2.2.4.3 Altre considerazioni e illustrazioni.

MAGGIORE DOÙMOSTRAZIONE DI TALI DATI VIENE DATA NELLA SEZIONE DEDICATA AI PROGRAMMI

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio in corso 2013	Previsione del bilancio annuale	I^ anno successivo	II^ anno successivo	% scost. col.4/3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE	52678,01	81312,17	72000,00	85000,00	60000,00	60000,00	18,06

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

I PROVENTI PREVISTI SONO CONGRUAMENTE STIMATI IN RELAZIONE ALL'ATTUABILITÀ DELLE VIGENTI LEGGI URBANISTICHE PER L'IMPORTO DI EURO 85.000,00 PER L'ESERCIZIO 2014, 60.000,00 PER L'ESERCIZIO 2015 E 60.000,00 PER L'ESERCIZIO 2016

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

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

CON LA LEGGE DI CONVERSIONE DEL DL.L 35/2013 È STATA CONSENTITA ANCHE PER L'ANNUALITÀ 2013 E 2014 LA POSSIBILITÀ DI DESTINARE QUOTA DEI PROVENTI DI URBANIZZAZIONE E CONDONI EDILIZI AL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI MANUTENZIONE AL 25%, LE SPESE CORRENTI AL 50% E LA RESTANTE QUOTA AD OPERE DI URBANIZZAZIONE, RIPRISTINO E DEMOLIZIONE

2.2.5.5 Altre considerazioni e vincoli.

SI DENOTA UN INCREMENTO DI TALE TIPOLOGIA DI ENTRATA RISPETTO ALL'ANNO PRECEDENTE PARI AL 18 PER CENTO.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio in corso 2013	Previsione del bilancio annuale	I^ anno successivo	II^ anno successivo	% scost. col.4/3
	1	2	3	4	5	6	7
Finanziamenti a breve termine							
Assunzioni di mutui e prestiti	415000,00	155497,99	396862,36	177910,36	119350,00		55,17-
Emissione di prestiti obbligazionari							
TOTALE	415000,00	155497,99	396862,36	177910,36	119350,00		55,17-

2.2.6.2 Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato. È STATA NUOVAMENTE INNALZATA ALL'8% LA PERCENTUALE LIMITE PER LA CONTRAZIONE DELL'INDEBITAMENTO NELL'ESERCIZIO 2013.

2.2.6.3 Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei prestiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale. L'IMPATTO DEGLI ONERI RELATIVI ALL'AMMONTARE DEGLI INTERESSI PASSIVI E LE QUOTE DI RIMBORSO DEI MUTUI SULLE SPESE CORRENTI è PARI AL 13,50%

2.2.6.4 Altre considerazioni e vincoli.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio in corso 2013	Previsione del bilancio annuale	I^ anno successivo	II^ anno successivo	% scost. col.4/3
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti							
Anticipazioni di cassa			300000,00	450000,00	400000,00	350000,00	50,00
TOTALE			300000,00	450000,00	400000,00	350000,00	50,00

2.2.7.2 Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.

è STATA RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA NEI LIMITI DEI TRE DODICESIMI DELLE ENTRATE DEI PRIMI TRE TITOLI DEL PENULTIMO ANNO PRECEDENTE. NON SI è VALUTATA LA POSSIBILITÀ DI INCREMENTARE ULTERIORMENTE L'ANTICIPAZIONE O DI RICHIEDERE ANTICIPAZIONE ALLA CASSA DD.PP PER EFFETTO DELLA NORMATIVA DI VELOCIZZAZIONE PAGAMENTI DELLA P.A (dl.35/2013)

2.2.7.3 Altre considerazioni e vincoli.

IL MAGGIOR UTILIZZO DELL'ANTICIPAZIONE DI CASSA è RICHIESTO PER EFFETTO DEI PAGAMENTI ANTICIPATI PER IL PAGAMENTO A SALDO DELLE PRESTAZIONI DEL FESTIVAL INTERNAZIONALE PRODOTTI DI QUALITÀ A SEGUITO DELL'ENTRATA IN VIGORE DEL DL.35/2013. SI è IN ATTESA DEL RELATIVO RIMBORSO DA PARTE DEL MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE.