

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio in corso 2012	Previsione del bilancio annuale	I^ anno successivo	II^ anno successivo	% scost. col.4/3
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	131263,38	310275,41	340519,00	334359,00	324600,00	324049,00	1,81-
Contributi e trasferimenti correnti	238052,45	31643,51	41718,00	36133,00	26280,00	26280,00	13,39-
Extratributarie	75934,25	38996,64	37331,00	39982,00	35082,00	35082,00	7,10
TOTALE ENTRATE CORRENTI	445250,08	380915,56	419568,00	410474,00	385962,00	385411,00	2,17-
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio							
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti							
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	7500,00						
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	452750,08	380915,56	419568,00	410474,00	385962,00	385411,00	2,17-
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	47163,99	802416,34	10314,00				
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	9036,51	4019,77	4231,00	1000,00	4000,00	4000,00	76,36-
Accensione mutui passivi							
Altre accensione di prestiti							
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento - finanziamento investimenti	13603,00	10000,00	54000,00				
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	69803,50	816436,11	68545,00	1000,00	4000,00	4000,00	98,54-
Riscossione di crediti							
Anticipazioni di cassa			50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)			50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	522553,58	1197351,67	538113,00	461474,00	439962,00	439411,00	14,24-

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio in corso 2012	Previsione del bilancio annuale	I^ anno successivo	II^ anno successivo	% scost. col.4/3
	1	2	3	4	5	6	7
Imposte	68239,38	85588,23	109173,00	139916,00	129667,00	128066,00	28,16
Tasse	63024,00	52560,00	57458,00	1568,00	1857,00	1857,00	97,27-
Tributi speciali ed altre entrate proprie		172127,18	173888,00	192875,00	193076,00	194126,00	10,92
TOTALE	131263,38	310275,41	340519,00	334359,00	324600,00	324049,00	1,81-

2.2.1.2

IMPOSTA MUNICIPALE UNICA

	ALIQUOTE		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)	
	2012	2013	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2012	Esercizio 2013
IMU I^ CASA	5,00	6,00	64.182,00	128.070,00			64.182,00	128.070,00
IMU II^ CASA	5,00	0,86						
Fabbr. prod.vi								
Altro								
TOTALE			64.182,00	128.070,00			64.182,00	128.070,00

- 2.2.1.3 Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli. Viene confermata l'addizionale comunale all'Irpef, nella misura dello 0,2%. Tale possibilità è stata reintrodotta a seguito dell'approvazione del D.Lgs. n. 23/2011 in materia di federalismo fiscale. Le aliquote IMU sono previste allo 0,6% per l'abitazione principale, allo 0,2% per i fabbricati strumentali e allo 0,86% per gli altri fabbricati, dando origine ad un gettito stimato che garantisce l'entrata scritta in bilancio. Le tariffe dei principali tributi vengono confermate. Le tariffe TARES coprono, per l'anno 2013, la spesa prevista dal servizio.
- 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 congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.
- 2.2.1.6 Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi.
Dott. Sola Gerardo - Responsabile tributi
- 2.2.1.7 Altre considerazioni e vincoli

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio in corso 2012	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	193724,15	27285,51	34308,00	34308,00	26280,00	26280,00	
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione							
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	29466,30						
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali							
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	14862,00	4358,00	7410,00	1825,00			75,37-
TOTALE	238052,45	31643,51	41718,00	36133,00	26280,00	26280,00	13,39-

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

La legge n. 228/2012 sopprime i trasferimenti erariali per gli anni 2013 e 2014. Viene istituito un Fondo di solidarietà comunale alimentato con una quota del gettito IMU di spettanza comunale definita con DPCM che non è ancora stato emanato. Tale entrata ha natura tributaria e pertanto viene iscritta al titolo I dell'entrata.

Al momento sono disponibili gli importi delle prime stime.

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

2.2.2.4 Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.)

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 2010	Esercizio 2011	Esercizio in corso 2012	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	10727,00	2769,00	5427,00	11197,00	6197,00	6197,00	106,32
Proventi dei beni dell'Ente	16546,79	9210,58	19820,00	18620,00	18720,00	18720,00	6,05-
Interessi su anticipazioni e crediti				50,00	50,00	50,00	
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società	9,46	3,88	228,00	50,00	50,00	50,00	78,07-
Proventi diversi	48651,00	27013,18	11856,00	10065,00	10065,00	10065,00	15,11-
TOTALE	75934,25	38996,64	37331,00	39982,00	35082,00	35082,00	7,10

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.

I proventi relativi ai servizi a domanda individuale non garantiscono una copertura superiore al 36% delle spese sostenute, bensì si copre il 14,52%.

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

I proventi dei beni patrimoniali sono riferiti ai canoni di locazione di immobili di proprietà comunale.

2.2.3.4 Altre considerazioni e vincoli.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio in corso 2012	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							
Trasferimenti di capitale dallo Stato	22603,99	10314,34	10314,00				
Trasferimenti di capitale dalla Regione	24560,00	788980,00					
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico							
Trasferimenti di capitale da altri soggetti		3122,00					
TOTALE	47163,99	802416,34	10314,00				

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

Le previsioni di riferimento sono correlate al programma investimenti che si intende realizzare nel triennio.

Nell'anno 2013 sono previsti i seguenti interventi:

- manutenzioni straordinarie agli immobili comunali.

Nell'anno 2014:

- interventi straordinari al patrimonio comunale.

Nell'anno 2015:

- interventi straordinari al patrimonio comunale.

2.2.4.3 Altre considerazioni e illustrazioni.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio in corso 2012	Previsione del bilancio annuale	I^ anno successivo	II^ anno successivo	% scost. col.4/3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE	9036,51	4019,77	4231,00	1000,00	4000,00	4000,00	76,36-

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

La cifra di oneri iscritta in bilancio risulta congrua in relazione alla capacita' di edificare nuovi insediamenti come previsto nel vigente PRG.

2.2.5.3 Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entita' ed opportunita'.

I proventi degli oneri sono destinati integralmente al finanziamento di investimenti ed opere di urbanizzazione.

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

Non sono stati applicati oneri di urbanizzazione alle spese correnti.

2.2.5.5 Altre considerazioni e vincoli.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio in corso 2012	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							
Emissione di prestiti obbligazionari							
TOTALE							

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.

2.2.6.3 Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale.

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 2010	Esercizio 2011	Esercizio in corso 2012	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			50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	
TOTALE			50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	

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

Nel bilancio di previsione viene iscritta una anticipazione di cassa, come da legislazione vigente.

2.2.7.3 Altre considerazioni e vincoli.