

## **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	1877632,53	3335875,96	3692752,78	3949192,00	3703614,00	3880848,00	6,94
Contributi e trasferimenti correnti	2849254,70	1208621,73	926722,75	965520,00	959220,00	899320,00	4,19
Extratributarie	657396,90	449346,37	578611,25	480061,32	426932,00	446932,00	17,03-
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>5384284,13</b>	<b>4993844,06</b>	<b>5198086,78</b>	<b>5394773,32</b>	<b>5089766,00</b>	<b>5227100,00</b>	<b>3,78</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio			75000,00	28000,00			62,67-
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti							
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	14981,00	10868,91					
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>5399265,13</b>	<b>5004712,97</b>	<b>5273086,78</b>	<b>5422773,32</b>	<b>5089766,00</b>	<b>5227100,00</b>	<b>2,84</b>
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	292600,30	2843685,21	2057882,34	3077000,00	13870361,95	3622969,82	49,52
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti			75000,00	28000,00	14000,00	14000,00	62,67-
Accensione mutui passivi		120696,00	177539,63	1890663,64			964,92
Altre accensione di prestiti		115802,15					
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento - finanziamento investimenti	119623,92		4480,28				
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>412224,22</b>	<b>3080183,36</b>	<b>2314902,25</b>	<b>4995663,64</b>	<b>13884361,95</b>	<b>3636969,82</b>	<b>115,80</b>
Riscossione di crediti							
Anticipazioni di cassa	12202,68	669429,94	1500000,00	1500000,00	1000000,00	1000000,00	
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>12202,68</b>	<b>669429,94</b>	<b>1500000,00</b>	<b>1500000,00</b>	<b>1000000,00</b>	<b>1000000,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)</b>	<b>5823692,03</b>	<b>8754326,27</b>	<b>9087989,03</b>	<b>11918436,96</b>	<b>19974127,95</b>	<b>9864069,82</b>	<b>31,14</b>



2.2.1.3 Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli. In riferimento alle entrate rinvenienti da ruoli ed imposizioni diverse, quali l'IMU, queste sono state valutate in ragione degli accertamenti dell'anno 2012, tenuto conto del maggior gettito pari al 50% del 7,60 per mille versato allo stato nell'anno 2012 dai contribuenti montalbanesi di circa € 400.000,00 che per l'anno 2013 costituisce minor trasferimento statale.

Queste consentono una previsione che permetterà il mantenimento degli equilibri di bilancio ai sensi delle disposizioni di legge sulla Finanza Locale.

Tutto ciò in relazione al consolidamento della spesa per la garanzia dei servizi in favore della collettività.

L'aliquota IMU sarà prevista nella misura del 10,60% per i fabbricati diversi dall'abitazione principale, dello 0,4% per l'abitazione principale e dello 0,1% per i fabbricati rurali strumentali all'attività agricola.

Nell'anno 2013 viene riconfermata l'addizionale comunale IRPEF al 0,8%.

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.

Viene rideterminata per l'anno 2013 l'addizionale comunale IRPEF in ragione dello 0,8%. La riscossione avverrà con le modalità di rito.

Per l'anno 2013 viene istituita la TARES per la quale è stato elaborato il ruolo a carico dei cittadini in acconto, ai sensi delle vigenti disposizioni di legge in merito, per un importo pari a quello del 2012 e per il saldo si provvederà entro dicembre 2013 a seguito della determinazione delle tariffe.

Anche per l'anno 2013 la riscossione avverrà in modo diretto con versamento su CONTO CORRENTE POSTALE intestato al Comune di Montalbano Jonico a seguito di convenzione stipulata con Poste Italiane.

Il ruolo TARES è previsto per un importo di EURO 1.065.000,00 comprensivo di tutti gli oneri riguardanti il servizio, oltre le spese fisse sostenute dall'Ente (ammortamento mutui, spesa per il personale dell'ufficio, spese per la elaborazione dei ruoli, ecc.) come da Piano Finanziario allegato.

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

Dott. Antonio TRIPALDI con l'ausilio del personale applicato e dei mezzi strumentali di cui e' fornito l'ufficio.

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	1821957,21	166047,07	137445,25	137445,00	137445,00	137445,00	
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	726215,15	850024,32	582063,50	594100,00	594100,00	534200,00	2,07
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	301082,34	192550,34	200914,00	227675,00	227675,00	227675,00	13,32
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali							
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico			6300,00	6300,00			
TOTALE	2849254,70	1208621,73	926722,75	965520,00	959220,00	899320,00	4,19

2.2.2.2 Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali. Trattasi dei trasferimenti erariali per l'anno 2013 le cui spettanze non sono state ancora determinate. Viene iscritta in bilancio la stessa somma prevista per l'anno 2013 e si provvederà eventualmete a variare l'importo non appena si verrà a conoscenza.

2.2.2.3 Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore. Trattasi di contributi regionali finalizzati in relazione a progetti di utilità socio-assistenziali, soggetti al Piano Sociale di Zona per l'anno 2013 ed altri.

2.2.2.4 Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attivita' 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	359600,71	209523,98	281000,00	184300,00	218300,00	218300,00	34,41-
Proventi dei beni dell'Ente	62606,51	57175,26	71000,00	47500,00	47500,00	47500,00	33,10-
Interessi su anticipazioni e crediti	355,80	99,03	579,25	100,00	100,00	100,00	82,74-
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società							
Proventi diversi	234833,88	182548,10	226032,00	248161,32	161032,00	181032,00	9,79
TOTALE	657396,90	449346,37	578611,25	480061,32	426932,00	446932,00	17,03-

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.

Per quanto riguarda i diritti di segreteria valgono le stesse disposizioni dell'esercizio precedente.

Si prevede un incremento del rilascio della relativa certificazione con conseguente aumento dei rispettivi diritti.

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.

2.2.3.4 Altre considerazioni e vincoli.

I proventi relativi alla applicazione di sanzioni per violazioni al codice della strada previsti in EURO 30.000,00, saranno utilizzati secondo le disposizioni dell'art. 53 comma 20 - Legge 388/2000 (finanziaria 2001) e smi e dell'art. 208 del D.Lgs 30/04/1992, n. 285 nel testo vigente dopo le modifiche apportate nella L. 29/07/2010 n. 120 art. 40 precisamente:

- 50% per spese correnti non ripetitive (EURO 15.000,00);

- 22% del 50% art. 208 comma 4 lett. c) per il miglioramento della circolazione sulle strade, (EURO 3.300,00);

- 20% DEL 50% ART. 208 COMMA 4 LETT. C) per interventi relativi alla sicurezza stradale in particolare a tutela degli utenti deboli (EURO 3.000,00)

.  
- 25% del 50% ART. 208 COMMA 4 lett. A) per miglioramento  
circolazione stradale (EURO 3.750,00;

- 33% DEL 50% ART. 208 COMMA 4 lett. B) per potenziamento  
delle attività di controllo e accertamento delle violazioni  
in materia di circolazione stradale (EURO 4.950,00)



## 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	264684,48	168183,61	2031000,00	2031000,00	16000,00	16000,00	
Trasferimenti di capitale dallo Stato	1315,00						
Trasferimenti di capitale dalla Regione	20500,00	2638280,00	16782,34	730000,00			
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico				175000,00	13854361,95	3606969,82	
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	6100,82	37221,60	10100,00	141000,00			
TOTALE	292600,30	2843685,21	2057882,34	3077000,00	13870361,95	3622969,82	49,52

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

comprendono:

- proventi relativi ad aree e loculi cimiteriali;
- proventi per affrancazione terreni;
- proventi per il consolidamento di aree;
- proventi per alienazioni di beni immobili;
- altre.

2.2.4.3 Altre considerazioni e illustrazioni.

Seguirà nell'anno 2013 il mantenimento delle attività previste nell'anno 2012 in merito alla alienazione di beni immobili inseriti nel piano delle dismissioni.

Gli introiti saranno utilizzati per il pagamento di debiti rimasti fuori dall'applicazione del provvedimento di cui al D,L 35/2013.

-Completamento Piano Offerta Integrata dei Servizi P.O.I.S.-Centro diurno con funzioni di protezione sociale EURO 571.000,00;

-Localizzazione intervento di acquisizione e recupero di n. 14 alloggi nel Comune di Montalbano Jonico-legge 08.08.1977, n. 513 art. 25 D.C.R. 17.02.2009 N. 510 EURO 1.570.000,00;

## 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			150000,00	56000,00	14000,00	14000,00	62,67-

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

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

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

2.2.5.5 Altre considerazioni e vincoli.

E' stato approvato il regolamento urbanistico in base al quale sarà possibile il rilascio di permessi a costruire relative a pratiche già istruite e da istruire rimaste ferme in attesa di tale adempimento.

In forza di ciò è stata effettuata, anche se in maniera prudenziale, la riscossione di oneri di urbanizzazione per l'importo di € 56.000,00

Le entrate previste per la riscossione di tali oneri di urbanizzazione, in relazione all'esercizio 2013 vengono destinate per:

-EURO 28.000,00 da utilizzare nel titolo II della spesa;

-EURO 28.000,00 da destinare alle spese correnti quali:

CAP. 956- Manutenz. strade, marciapiedi, € 10.000,00

CAP. 974/3 Manutenzione Strade EURO 7.000,00;

CAP. 224 spese per servizio patrimonio comunale € 3000,00

CAP. 208/1-manut.ordinaria beni patrim. € 5.000,00

CAP. 254/2-compenso ai professionisti € 3.000,00

## 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		115802,15					
Assunzioni di mutui e prestiti		120696,00	177539,63	1890663,64			964,92
Emissione di prestiti obbligazionari							
TOTALE		236498,15	177539,63	1890663,64			964,92

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.

E' possibile contrarre mutui in relazione alla capacità di indebitamento risultante dalla seguente situazione delle Entrate riferite all'anno 2011 (ult. consuntivo approvato):

TITOLO I □ Entrate Tributarie EURO 1.877.632,53

TITOLO II □ Trasfer. Statali, ecc. EURO 2.849.254,70

TITOLO III □ Entrate extratributarie EURO 657.396,90

Totale complessivo □ EURO 5.384.284,13

- Limite di indebitamento:

(8% di 5.384.284,13): EURO 430.742,73

che l'ammontare degli interessi sui mutui e prestiti obbligazionari in ammortamento al 01/01/2012 è di EURO 241.042,29

Quota disponibile per contrarre mutui EURO 189.700,00

Quota disponibile per contrarre mutui EURO 391.224,03

2.2.6.4 Altre considerazioni e vincoli.

E' prevista l'accensione di mutui con la CC.DD.PP.:

- per pagamento debiti ai sensi del D.L. 35/2013 per €. 1.750.000,00 circa;

- per restituzione FONDO DI ROTAZIONE richiesto nell'anno 2007-oneri per Progetto preliminare per la riqualificazione

ambientale e la valorizzazione turistica della "Difesa di Andriace", nell'ambito del Piano Integrato di riqualificazione ambientale del Parco territoriale di Andriace-EURO 115,802,15-

## 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	12202,68	669429,94	1500000,00	1500000,00	1000000,00	1000000,00	
TOTALE	12202,68	669429,94	1500000,00	1500000,00	1000000,00	1000000,00	

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

E' stata attivata come per gli anni precedenti l'anticipazione di cassa nel rispetto dei limiti dei 3/12 afferenti i primi tre titoli delle entrate accertate nel penultimo esercizio finanziario di riferimento (anno 2012) formalizzato con Delibera di C.C. n. 17 del 29/04/2013. Detta anticipazione viene interessata a garanzia dei fondi a specifica destinazione qualora questi ultimi vengano utilizzati per il pagamento di spese correnti.

#### 2.2.7.3 Altre considerazioni e vincoli.