

Parte seconda

IL MODELLO UFFICIALE

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2005 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2006 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	7.985.514,45	8.196.105,70	6.717.415,25	6.545.923,00	6.439.300,00	6.507.300,00	-2,55
Contributi e trasferimenti correnti	1.453.366,71	1.291.833,92	3.303.023,64	3.489.188,60	3.373.834,00	3.373.834,00	5,64
Extratributarie	4.782.958,72	4.392.253,81	3.770.832,33	2.451.891,46	2.295.435,80	2.300.435,80	-34,98
TOTALE ENTRATE CORRENTI	14.221.839,88	13.880.193,43	13.791.271,22	12.487.003,06	12.108.569,80	12.181.569,80	-9,46
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	246.752,36	159.266,97	316.193,84	217.200,00	217.200,00	217.200,00	-31,31
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	45.732,35	68.085,92	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	14.468.592,24	14.085.192,75	14.175.550,98	12.704.203,06	12.325.769,80	12.398.769,80	-10,38

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2005	Esercizio Anno 2006	Esercizio in corso	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	(accertamenti competenza)	(accertamenti competenza)	(previsione)				
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	1.116.715,07	1.084.529,73	1.988.224,57	7.082.261,01	1.185.000,00	185.000,00	256,21
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	819.132,57	759.757,68	682.156,16	657.800,00	600.000,00	600.000,00	-3,57
Accensione mutui passivi	3.021.007,00	2.000.000,00	1.340.000,00	1.280.000,00	650.000,00	1.900.000,00	-4,48
Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- finanziamento investimenti	156.551,38	125.187,99	213.391,02	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE ENTRATE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	5.113.406,02	3.969.475,40	4.223.771,75	9.020.061,01	2.435.000,00	2.685.000,00	113,55
- Riscossione di crediti	37.850,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	37.850,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	19.619.848,56	18.054.668,15	18.399.322,73	21.724.264,07	14.760.769,80	15.083.769,80	18,07

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1. Entrate tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2005 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2006 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	6.368.557,42	6.530.161,07	4.956.994,99	4.876.623,00	4.740.000,00	4.798.000,00	-1,62
Tasse	1.568.957,03	1.622.881,45	1.707.420,26	1.669.300,00	1.699.300,00	1.709.300,00	-2,23
Tributi speciali ed altre entrate proprie	48.000,00	43.063,18	53.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE	7.985.514,45	8.196.105,70	6.717.415,25	6.545.923,00	6.439.300,00	6.507.300,00	-2,55

2.2.1.2

	IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI						
	ALIQUOTE ICI (%)		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B) (previsione)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	
ICI I° Casa	5,50	5,50	760.000,00	810.000,00	-	-	810.000,00
ICI II° Casa	7,00	7,00	670.000,00	720.000,00	-	-	720.000,00
Fabbricati produttivi	7,00	7,00	0,00	0,00	935.000,00	1.035.000,00	1.035.000,00
Altro	7,00	7,00	0,00	0,00	800.878,00	826.623,00	826.623,00
TOTALE	-	-	1.430.000,00	1.530.000,00	1.735.878,00	1.861.623,00	3.391.623,00

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

IMPOSTA COM.LE SUGLI IMMOBILI:

I valori indicati nella colonna relativa alla previsione assestata 2007 sono comprensivi di euro 145.879 relativi al maggior gettito ICI convenzionale di cui all'art.3 c. 2 legge 127/07(ex rurali).

La previsione del gettito 2008 si è basata su questi elementi:

-gettito effettivo 2007	3.296.623,00	
-incremento base imponibile per nuovi fabbricati ed aree edificabili	+ 60.000,00	
-ICI case rurali	+ 35.000,00	

Totale gettito stimato 2008	3.391.623,00	
- minor gettito detraz.statale 1^casa (art.1 comma 5/7 legge 244/07)	- 300.000,00	tale minor gettito è coperto dai trasferimenti statali previsto al cap. 20222 del titolo II.

Totale ICI stanziata 2008	3.091.623,00	

Sono è stato inoltre previsto un gettito di euro 250.000,00 per recupero evasione.

2.2.1.4 - Per l'ICI indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni 0,00 %**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.**

IMPOSTA COM.LE SUGLI IMMOBILI.

Anche per il 2008 l'aliquota ICI 1^ casa è confermata nello 0.55% con la detrazione di euro 118.00. L'aliquota ordinaria (altri immobili) è confermata nello 0.70%.Confermate tutte le agevolazioni previste nel esercizio 2007.

TARSU

Non sono stati previsti aumenti della tassa neanche per l'esercizio 2008.

E' previsto dal 2008 l'inizio, in via sperimentale, della raccolta differenziata porta a porta.

PUBBLICITA' ED AFFISSIONI

Il servizio è stato conferito alla società com.le "Pluriservizi Fidardenze" con il 1/1/08. Le tariffe sono rimaste invariate.

ADDIZIONALE COM.LE IRPEF

L'aliquota dell'addizionale com.le del 0.47 % è stata confermata anche per il 2008 .Il gettito è stato previsto in aumento in base all'incremento dell'imponibile fiscale.

COMPARTECIPAZIONE AL GETTITO IRPEF.

I commi 191 e 192 della legge 296/06 prevedono, per i comuni che hanno rispettato il patto di stabilità 2006, che dal 2008 l'incremento del gettito partecipato,rispetto al 2007 vada ripartito tra i singoli comuni per cui è stato previsto un incremento del gettito nel tempo. Inoltre dal 2009 l'aliquota di compartecipazione passerà allo 0.75% dall'attuale 0.69% con corrispondente riduzione dei trasferimenti statali.

Gli stanziamenti sono stati stimati nel modo seguente:

- Anno 2008 euro 250.000,00

- Anno 2009 euro 270.000,00
- Anno 2010 euro 280.000,00

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

Rag. ROSSI CLAUDIO Responsabile dell'Ufficio 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			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2005 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2006 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	685.826,03	603.562,00	2.514.966,00	2.783.873,09	2.675.773,30	2.675.773,30	10,69
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	276.053,71	232.349,62	323.426,80	256.944,58	256.944,58	256.944,58	-20,56
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	430.536,05	401.651,14	424.766,66	414.411,81	407.157,00	407.157,00	-2,44
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	60.950,92	54.271,16	39.864,18	33.959,12	33.959,12	33.959,12	-14,81
TOTALE	1.453.366,71	1.291.833,92	3.303.023,64	3.489.188,60	3.373.834,00	3.373.834,00	5,64

2.2.2.2 - Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali.**TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO**

I trasferimenti erariali saranno attribuiti ad ogni comune nella stessa misura prevista per il 2007 ridotti dei tagli compensativi dell'extragetto ICI (art.3 c. 2 legge 127/07 ex rurali) quantificati a livello nazionale in 784milioni di euro e nel nostro comune stimati in euro 171.623,00.

Inoltre i trasferimenti saranno decurtati per complessivi 313 milioni di euro in base a quanto previsto dall'art.2 comma 31 della legge 244/07 (riduzione dei costi della politica). Nel nostro comune tale taglio è stato quantificato in euro 75.000,00. In buona sostanza il fondo ordinario comunicato dal Ministero in sede di B.P. 2007 ha subito un taglio di euro 246.623,00.

E' stato inoltre previsto al titolo III, quale rimborso IVA servizi esternalizzati, un trasferimento di euro 75.000,00.

E' stato inoltre ,dal 2008, inserita tra i trasferimenti statali l'erogazione del minor gettito ICI relativo all' ulteriore detrazione sulla 1^casa prevista dai commi 5/7 dell'art.1 della legge finanziaria 2008 stimata in euro 300.000,00.

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

Confermato il trend degli esercizi precedenti.

2.2.2.4 - Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.).**2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli.**

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.3. Proventi extratributari****2.2.3.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2005 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2006 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	3.802.828,70	3.437.022,17	2.661.350,84	1.460.722,83	1.326.320,93	1.331.320,93	-45,11
Proventi dei beni dell'Ente	81.861,15	103.663,24	122.320,80	123.851,00	123.851,00	123.851,00	1,25
Interessi su anticipazioni e crediti	52.441,34	50.172,17	110.701,79	90.353,76	68.300,00	68.300,00	-18,38
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società	0,00	1.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	845.827,53	800.176,23	876.458,90	776.963,87	776.963,87	776.963,87	-11,35
TOTALE	4.782.958,72	4.392.253,81	3.770.832,33	2.451.891,46	2.295.435,80	2.300.435,80	-34,98

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.

La notevole diminuzione dei proventi relativi ai servizi pubblici è dovuta all'esternalizzazione della Farmacia Com.le di Crocette avvenuta con il 31/12/2007 la cui gestione è svolta dalla Pluriservizi Fidardense srl.

Le tariffe dei servizi pubblici dettagliatamente approvate con atto G.C. N.23 del 4/2/08 non hanno subito aumenti tranne che per le tariffe della Casa di riposo che erano ferme dal 1991 (ad esclusione delle tariffe relative ai ricoverati ex Grass) e per le tariffe dei servizi cimiteriali.

2.2.3.3 - Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile.**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			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2005 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2006 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	635.920,00	959.193,65	915.150,00	6.428.251,00	1.130.000,00	130.000,00	602,43
Trasferimenti di capitale dallo Stato	2.510,82	2.510,82	0,00	56.010,01	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	19.098,27	63.184,93	1.028.280,73	43.000,00	20.000,00	20.000,00	-95,82
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	1.525.070,91	978.664,98	1.043.143,84	1.430.000,00	852.200,00	852.200,00	37,09
TOTALE	2.182.600,00	2.003.554,38	2.986.574,57	7.957.261,01	2.002.200,00	1.002.200,00	166,43

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

Le seguenti alienazione/permute , programmate nel 2008 , sono vincolate alla costruzione della nuova scuola media che avverrà con appalto concorso:

-Alienazione are di Badorlina	E. 1.375.000,00	(Esclusa IVA)
-Frustolo Via Carini	E 80.000,00	(esclusa IVA)
-Vecchia scuola elementare Crocette	E 745.000,00	
-Scuola media Soprani	E 3.800.000,00	

totale E. 6.000.000,00

Sono previste nell'esercizio 2008 le seguenti altre alienazioni:

-Palazzina centro sociale S.Rocchetto	E 285.000,00
-Frustoli di terreno	E 13.101,00

Totale E 298.101,00

Nell'esercizio 2008 tra i Trasferimenti da altri soggetti vi è la previsione di euro 500.000,00 quale patrimonio netto derivante dalla chiusura della Castelfidardo Servizi.

Nel 2009 è previsto il COMPLETAMENTO DEL CIMITERO COM.LE per euro 1.000.000,00 da finanziare con i proventi dei diritti costruzione di nuove cappelle.

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			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2005 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2006 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri per manut. ordinaria	246.752,36	159.266,97	316.193,84	217.200,00	217.200,00	217.200,00	-31,31
Oneri destinati a investimenti	819.132,57	759.757,68	682.156,16	657.800,00	600.000,00	600.000,00	-3,57
TOTALE	1.065.884,93	919.024,65	998.350,00	875.000,00	817.200,00	817.200,00	-12,36

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

I proventi relativi agli oneri di urbanizzazione sono coerenti e congrui rispetto agli strumenti urbanistici vigenti.

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

Le opere riguardano esclusivamente i lavori connessi alle lottizzazioni.

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

La destinazione dei proventi per oneri di urbanizzazione utilizzati al finanziamento di spese correnti risulta il seguente:

-anno 2005 - 22.59%

- anno 2006 - 16.42%

- anno 2007 -30.05%

- anno 2008 -24.85%

- anno 2009-26.58%

- anno 2010-26.58%

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			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2005 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2006 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	3.021.007,00	2.000.000,00	1.340.000,00	1.280.000,00	650.000,00	1.900.000,00	-4,48
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.021.007,00	2.000.000,00	1.340.000,00	1.280.000,00	650.000,00	1.900.000,00	-4,48

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.

Consultare l'allegato prospetto relativo al programma degli investimenti.

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 pluriennale.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLA CAPACITA' DI INDEBITAMENTO ANNO 2008 (art.204 d.l.vo 267/2000 modificato dall'art.1 comma 698 l.296/06).

Entrate correnti rendiconto 2006	E. 13.880.193.43
Limite impegno di spesa per interessi passivi (15%)	E. 2.082.029,01
Interessi passivi su mutui in ammortamento	E. 861.772.29

IMPORTO IMPEGNABILE PER INTERESSI SU NUOVI MUTUI E. 1.220.256.72

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			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2005 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2006 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	37.850,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	37.850,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL LIMITE DELL'ANTICIPAZIONE B.P.2008

Entrate correnti rendiconto 2006	E. 13.880.193,43
Limite dell'ammontare dell'anticipazione di cassa (3/12)	E. 3.470.048,36

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli.