



RELAZIONE FINANZIARIA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

La proposta del Bilancio di previsione per l'anno 2013 comprensiva di tutti gli allegati, viene posta all'attenzione del Consiglio Comunale dopo un percorso di definizione incerto, lungo, complesso dovuto maggiormente al fatto di non aver avuto certezza dei trasferimenti regionali e statali. Il bilancio di previsione che ci accingiamo a discutere in realtà rappresenta più un consuntivo che un preventivo. Il difficile quadro nazionale e internazionale e la difficile situazione economica in cui versa il Paese continuano a pesare enormemente sui cittadini, le imprese e gli enti locali che sono a più diretto contatto con le realtà del territorio. Il D.L. 201/2011 c.d. Salva Italia si sta ancora ripercuotendo pesantemente sull'economia italiana e ancora non sono state varate misure efficaci di crescita e sviluppo, per rilanciare il mercato del lavoro. Le manovre improntate solo sulla tassazione hanno portato ad una spirale recessiva in cui ancora versa il Paese, e ciò che più pesa è la mancanza di piani di sviluppo, che possano dare un respiro all'economia e arginare la crescente disoccupazione.

Il nuovo Governo Letta oltre ad inserire o rimodulare la tassazione degli enti locali che a tutt'oggi non è chiara, sta rivedendo il sistema di calcolo del "patto di stabilità" interno che di fatto riduce fortemente la capacità di investimento degli enti locali.

L'anno 2013 è l'anno in cui i trasferimenti statali si azzerano a fronte dell'istituzione del Fondo di Solidarietà Comunale.

Grande importanza nella redazione di questo bilancio ha avuto l'introduzione della TARES. Si è cercato di applicare il nuovo tributo senza gravare in maniera eccessiva sui contribuenti. Tutto ciò si è realizzato puntando sulla raccolta differenziata che ha portato una diminuzione consistente dei costi alla quale si aggiungono le ulteriori agevolazioni per i nuclei familiari con più di quattro componenti.

In particolare, l'attività di programmazione è stata incentrata sul temperamento tra il principio di prudenza e il principio di veridicità, al fine di conseguire il giusto equilibrio dall'attuazione dei due postulati. Infatti, è importante iscrivere in Bilancio le entrate ragionevolmente accertabili nel periodo considerato e le spese nel limite degli impegni sostenibili.

La presente proposta di bilancio si può riassumere dunque in un sostanziale mantenimento qualitativo e quantitativo dei servizi. Avendo fatto la scelta di non volere aumentare nessuna tassa, anzi il consiglio comunale ha avuto la possibilità di diminuirne qualcuna (IMU e TARES), non ci sono eccessivi margini per poter ampliare i servizi già in essere viste le esigue risorse a disposizione dell'Ente.

Sul fronte delle spese per investimenti, la maggior parte riguardano prevalentemente piccole manutenzioni ridotte al minimo e collegate comunque alla capacità di Bilancio, tenuto conto che circa la metà dei trasferimenti viene utilizzata per pagare le rate dei mutui.

DEPOSITATA NELL'ORSO
NELLA FERIA DEL
16.12.2013 *[firma]*



BILANCIO DI PREVISIONE 2013

Il bilancio di previsione 2013 è stato elaborato tenendo conto dei tagli dei trasferimenti statali a seguito della Spending Review.

ENTRATE ORDINARIE

Le risorse correnti complessive previste ammontano a € 7.577.138,71 e sono relative ai primi tre titoli di bilancio. La quota di avanzo di amministrazione 2012 vincolato per € 62.250,84 è stato destinato alla restituzione di somme versate in più dallo Stato nell'anno 2012. Tra le entrate correnti la somma di € 8.860,00 relativa ai proventi contravvenzionali è destinata al finanziamento degli investimenti ai sensi dell'art 208 del C.d.S. così come integrato dall'art. 40 c.1 della L. 120 del 29.07.2010.

Le entrate delle principali tipologie sono così evidenziate:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012

Al bilancio di previsione 2013 è iscritta la somma di € 142.250,84 relativa all'avanzo di amministrazione vincolato 2012 di cui € 62.250,48 per spesa corrente ed il resto per spesa in conto capitale.

ENTRATE TRIBUTARIE

Sono previste € 3.393.136,40 di entrate tributarie, con un aumento rispetto al 2012 di € 913.000,00, costituito principalmente dal Fondo di Solidarietà Comunale per € 654.690,00 e per € 233.000,00 per recupero evasione IMU - ICI 2010/2011 e case fantasma.

I.M.U.

Il gettito I.M.U. del Comune di Sortino, per l'anno d'imposta 2013, è stato stimato complessivamente in € 1.072.280,75 così suddiviso:

- € 714.705,00 per seconde case;
- € 384.975,75 da compensare con lo stato per l'alimentazione del F.S.C.;
- € 27.000, minor gettito per le case date in comodato d'uso per i parenti in linea diretta.

Nel corso del 2013 prosegue l'attività di recupero di evasione dell'Imposta anni 2010/2011 più case fantasma. Il gettito stimato è complessivamente pari ad € 233.000,00.



ADDIZIONALE IRPEF

L'addizionale comunale IRPEF per quanto riguarda la previsione resta confermata al livello dello 0,8%, e il gettito previsto, calcolato con riferimento ai dati del Ministero delle Finanze in relazione all'imponibile 2011, risulta pari a € 533.000,00.

IMPOSTA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

L'imposta comunale sulla pubblicità (€ 5.000,00) e i diritti sulle pubbliche affissioni (€ 8.000,00) presentano una previsione di gettito complessivo pari a € 13.000,00. Per quanto riguarda l'I.C.P. si sta cercando di implementare la lotta all'evasione per far crescere il gettito di tale imposta.

COSAP

La tassa occupazione spazi ed aree pubbliche presenta un gettito stimato di € 51.000,00.

FONDO DI SOLIDARIETA'

Nel 2013 il Legislatore, con la Legge 228/2012, ha previsto il nuovo Fondo di Solidarietà che per il nostro ente ammonta a € 654.690,00.

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

La previsione per l'esercizio 2013 dei contributi e trasferimenti correnti ammonta a € 2.982.469,64.

Per quanto riguarda i trasferimenti dallo Stato, la previsione totale ammonta a € 450.733,51

Per quanto riguarda i trasferimenti regionali la previsione totale ammonta a € 2.516.279,13 comprensivo di € 876.629,91 per assegnazione contrattisti.

Per quanto riguarda i trasferimenti da altri enti per € 15.457,00.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Le entrate extratributarie sono previste in € 1.201.532,67 in aumento di circa € 50.000,00 rispetto alla previsione assestata del 2012.

Nell'analitico si osservano i seguenti andamenti per categoria:

I proventi dei servizi pubblici (categoria 01) registrano una previsione 2013 di € 821.887,74;

I proventi dei beni dell'ente (categoria 02) ammontano a € 132.415,93;



Gli interessi su anticipazioni e crediti (categoria 03) ammontano a € 1.407,60;

Proventi diversi (categoria 05), risultano pari a € 245.821,40;

ENTRATE DA PERMESSI DI COSTRUIRE (EX ONERI DI URBANIZZAZIONE)

Sulla base dell'andamento registrato nel 2012 e considerato il permanere di una difficile situazione economica congiunturale, si stima un'entrata da permessi di costruire (ex oneri di urbanizzazione) di € 100.000,00, di cui il 45% è destinato al finanziamento della spesa corrente.

SPESE CORRENTI

Le spese della situazione corrente pari a € 7.409.233, 95 sono influenzate fortemente da:

- Dalla spesa per il personale per € 3.351.668,60
- Dal Fondo Svalutazione Crediti per € 220.105,54 calcolato in base al D.L. 118/2011;
- Dai Debiti Fuori Bilancio che ammontano ad € 163.331,16 di cui per € 25.546,16 già riconosciuti in anni precedenti, e per €137.785,00 da riconoscere nell'anno 2013, così distinti:
 - Unione dei Comuni per € 54.084,00;
 - Associazione Città del Miele per € 1.500,00;
 - Debito Arch. Brancato per € 40.000,00;
 - Mansioni superiori a dipendenti per € 8.201,00;
 - Sentenza Di Pietro – Pitruzzello per € 80.000,00
- Servizi ai cittadini (trasporto scolastico, assistenza domiciliare anziani, refezione scolastica)

INVESTIMENTI

Gli interventi in conto capitale ammontano per l'anno 2013 ad € 1.410.813,84 e sono riferite per la maggior parte a manutenzione straordinaria rete idrica e fognaria, opere di urbanizzazione primaria e secondaria, manutenzione strade e reinscrizione mutui e impegni assunti negli anni precedenti e portati a nuovo esercizio per il principio dell'armonizzazione del bilancio con i nuovi principi contabili.

E' prevista inoltre la costruzione di loculi per € 100.000,00, la manutenzione straordinaria della scuola materna di Viale M. Giardino con un contributo statale per € 215.000,00 e per manutenzione vie e piazze con un contributo dalla provincia per € 80.000,00.

L'Assessore al Bilancio

Roberto Bailla