

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	20.748.940,18	22.492.236,67	23.069.000,00	23.103.000,00	23.068.000,00	23.068.000,00	0,15
• Contributi e trasferimenti correnti	31.178.659,26	28.656.766,25	30.457.463,90	30.486.639,16	28.031.331,56	27.965.731,56	0,10
• Extratributarie	2.088.216,11	2.542.741,18	2.903.931,62	2.568.931,62	2.538.931,62	2.538.931,62	-11,54
TOTALE ENTRATE CORRENTI	54.015.815,55	53.691.744,10	56.430.395,52	56.158.570,78	53.638.263,18	53.572.663,18	- 0,48
• Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	4.894.583,85	3.252.429,95	1.986.099,33	1.650.336,08			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	58.910.399,40	56.944.174,05	58.416.494,85	57.808.906,86	53.638.263,18	53.572.663,18	- 1,04

(continua)

2.1 – FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 – Quadro Riassuntivo (continua)

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 e trasferimenti di capitale	32.518,03	15.327.972,51	70.290.444,05	184.672.579,05	100.450.623,62	59.281.568,66	162,73
• Accensione mutui passivi	11.570.621,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• 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			
- finanziamento investimenti	6.898.514,67	10.785.048,00	9.077.957,65	1.320,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	18.501.653,70	27.613.020,51	79.368.401,70	184.673.899,05	100.450.623,62	59.281.568,66	132,68
• Riscossione di crediti	1.031,37	33.775,60	32.870,00	32.870,00	32.870,00	32.870,00	0,00
• Anticipazioni di cassa	6.096.663,22	6.390.977,97	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	6.097.694,59	6.424.753,57	14.032.870,00	14.032.870,00	14.032.870,00	14.032.870,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	83.509.747,69	90.981.948,13	151.817.766,55	256.515.675,91	168.121.756,80	126.887.101,84	68,96

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	20.503.665,01	22.214.804,18	22.800.000,00	22.835.000,00	22.800.000,00	22.800.000,00	0,15
Tasse	91.424,18	100.948,69	94.000,00	93.000,00	93.000,00	93.000,00	-1,06
Tributi speciali ed altre entrate proprie	153.850,99	176.483,80	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	0,00
TOTALE	20.748.940,18	22.492.236,67	23.069.000,00	23.103.000,00	23.068.000,00	23.068.000,00	0,15

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

- L'addizionale sull'energia elettrica è pari ad € 0,012 per Kw. Tariffa confermata con deliberazione della Giunta Provinciale n.236 del 04/12/2007.
- L'aliquota massima dell'imposta provinciale di trascrizione applicata negli anni precedenti pari al 20% della tariffa prevista dal vigente decreto ministeriale, è stata aumentata al 30% così come previsto dalla Legge 296/2006 (Finanziaria 2007) (deliberazione di Giunta Provinciale n.234 del 04/12/2007).
- Il tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela ambientale è confermato nella misura del 4%, aliquota applicata anche nell'anno precedente (deliberazione di Giunta Provinciale n.280 del 20/12/2007).
- Le altre imposte e tasse vengono disciplinate da leggi e/o specifici regolamenti.

2.2.1.3 – Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.

Le aliquote applicate sono state determinate secondo i provvedimenti sopra menzionati. La previsione di entrata 2008/2010 relativa all'Imposta Provinciale di Trascrizione è determinata tenendo conto del trend degli introiti nell'ultimo triennio e dell'evoluzione del mercato delle autovetture sul territorio provinciale, nonché dell'aumento del tributo deliberato nel corso dell'anno 2007.

Le previsioni sulle altre imposte sono state stimate in funzione dell'andamento degli incassi nel precedente triennio.

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

- (COSAP) Dott. A. Grech.
- (Tributo per l'esercizio di tutela ambientale – Tributo speciale deposito in discarica) Ing. B. Barone.
- (Addizionale consumo energia elettrica – Imposta Provinciale sulle Assicurazioni) Dott. F. Caruana.
- (Imposta Provinciale di Trascrizione) Dott. F. Caruana.

2.2.1.5 – Altre considerazioni e vincoli.

Per l'IPT è prevista nella parte spesa il costo della riscossione da corrispondere all'ACI.

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	17.242.188,74	17.604.335,33	17.282.485,00	17.917.724,49	17.679.737,49	17.679.737,49	3,68
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	13.936.268,12	10.784.500,92	11.149.511,45	11.268.914,67	9.051.594,07	8.985.994,07	1,07
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	0,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	202,40	267.930,00	725.467,45	0,00	0,00	0,00	-100,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	31.178.659,26	28.656.766,25	30.457.463,90	30.486.639,16	28.031.331,56	27.965.731,56	0,10

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

L'ammontare dei trasferimenti statali è determinato in funzione della legge finanziaria nazionale.

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

Il trasferimento ordinario regionale, in attesa che vengano fissati i criteri di ripartizione da parte dell'assessorato regionale alle autonomie locali, è stato quantificato applicando i criteri di riparto adottati dalla Regione Sicilia nell'anno precedente.

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

- trasferimento regionale di € 694.118,07 destinato alla stabilizzazione del personale L.S.U.;

- trasferimento regionale per servizi delegati pari ad € 1.300.000,00 finalizzato alla erogazione di sussidi in favore degli studenti delle scuole superiori della provincia di Agrigento;
- trasferimento regionale di € 301.876,00 destinato ai contratti di diritto privato;
- trasferimento regionale di € 163.940,00 destinato al funzionamento dell'Istituto Musicale "Toscanini" di Ribera;
- trasferimento regionale di € 1.000.000,00 finalizzato al funzionamento del Consorzio Universitario di Agrigento;
- trasferimento regionale di € 96.000,00 per i piani di gestione siti "Natura 2000";
- trasferimento regionale di € 50.000,00 per il concorso di idee "Waterfront San Leone";
- trasferimento regionale di € 400.000,00 finalizzato agli accordi di programma con la Legambiente Misura 1.11 POR Sicilia 2000/2006 Area R.N.I. "Grotte Di Sant' Angelo";
- trasferimento regionale di € 582.380,60 finalizzato agli accordi di programma con la Legambiente Misura 1.11 POR Sicilia 2000/2006 Area R.N.I. "Macalubbe di Aragona";
- trasferimento regionale di € 225.000,00 finalizzato agli accordi di programma con il WWF Italia Misura 1.11 POR Sicilia 2000/2006 Area R.N.I. "Torre Salsa" Siciliana;
- trasferimento regionale di € 200.000,00 per il progetto "Sviluppo Ecocompatibile"
- trasferimento regionale di € 100.000,00 per la gestione integrata della fascia costiera;
- trasferimento regionale di € 65.600,00, finanziamento della Protezione Civile regionale, finalizzato alla verifica delle strutture esistenti;
- trasferimento statale UNRA di € 237.987,00 per il progetto "San Calogero".

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	139.166,12	113.114,90	100.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	260,00
Proventi dei beni dell'Ente	847.826,89	848.931,63	848.931,62	848.931,62	848.931,62	848.931,62	0,00
Interessi su anticipazioni e crediti	8.880,79	653.574,57	730.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00	1,37
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	1.092.342,31	927.120,08	1.225.000,00	620.000,00	590.000,00	590.000,00	-49,39
TOTALE	2.088.216,11	2.542.741,18	2.903.931,62	2.568.931,62	2.538.931,62	2.538.931,62	- 11,54

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.

Riguardano i diritti di segreteria, i proventi derivanti da sanzioni al codice stradale ed il servizio di verifica degli impianti termici.

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.

Riguardano i fitti attivi relativi a contratti per i quali vengono applicati canoni a valore di mercato.

2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli.

Tra i proventi diversi sono allocati eventuali rimborsi e recuperi diversi, la cui previsione è stimata in funzione degli incassi degli anni precedenti.

Gli interessi attivi iscritti in bilancio, pari € 740.000,00 riguardano: gli interessi riconosciuti dal tesoriere, pari ad € 40.000,00, calcolate sulle entrate proprie giacenti in tesoreria e gli interessi corrisposti dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A., pari ad € 700.000,00, sulle somme non erogate relative ai mutui contratti.

2.2 – ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 – Contributi e Trasferimenti in c/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	32.518,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	64.118.394,00	183.312.579,05	100.450.623,62	59.281.568,66	185,90
Trasferimenti di capitale dalla Regione	0,00	0,00	6.172.050,05	1.360.000,00	0,00	0,00	-77,97
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	0,00	15.327.972,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	32.518,03	15.327.972,51	70.290.444,05	184.672.579,05	100.450.623,62	59.281.568,66	162,73

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

I trasferimenti in conto capitale dallo Stato e da altri Enti del settore pubblico finanziano le opere previste nel piano triennale delle OO.PP. a cui se ne rinvia il dettaglio.

I trasferimenti statali iscritti in bilancio afferiscono ai fondi previsti dal comma 1152 dell'art.1 della legge finanziaria 2007 destinati alle province della Sicilia e della Calabria per gli interventi sulla viabilità secondaria, nonché il fondo assegnato per la realizzazione dell'Aeroporto di Agrigento.

2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni.

2.2 – ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 – Accensione di prestiti

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	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzioni di mutui e prestiti	11.570.621,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	11.570.621,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.5.2 – Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato.
Non sono previste ulteriori forme di indebitamento nel corso del triennio.

2.2.5.3 – Rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale.

2.2.5.4 – Altre considerazioni e vincoli.

Tra gli oneri straordinari è stato previsto un apposito stanziamento finalizzato alla verifica da parte del settore finanziario sulla opportunità di un eventuale estinzione anticipata del contratto di finanza derivata (SWAP) stipulato con la Banca Nazionale del Lavoro S.p.A..

2.2 – ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 – Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

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	
Riscossioni di crediti	1.031,37	33.775,60	32.870,00	32.870,00	32.870,00	32.870,00	0,00
Anticipazioni di cassa	6.096.663,22	6.390.977,97	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00
TOTALE	6.097.694,59	6.424.753,57	14.032.870,00	14.032.870,00	14.032.870,00	14.032.870,00	0,00

2.2.6.2 – Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.

L'ammontare stimato riguarda l'importo dell'eventuale accertamento connesso ai diversi utilizzi dell'anticipazione ed in ogni caso le singole richieste di anticipazione saranno contenute entro i limiti previsti dalla vigente normativa (art. 222 comma 1 del T.U.EE.LL.).

2.2.6.3 – Altre considerazioni e vincoli.