

# **RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA**

**PER IL PERIODO:  
2015 - 2016 - 2017**

**Modello n. 2  
per Comuni e Unione di Comuni**

**COMUNE DI AMALFI**

# INDICE GENERALE

1.1 Popolazione	Pag.	4
1.2 Territorio	Pag.	8
1.3.1 Personale	Pag.	9
1.3.2 Strutture	Pag.	11
1.3.3 Organismi gestionali	Pag.	12
1.3.4 Accordi di programma	Pag.	15
1.3.5 Funzioni esercitate su delega	Pag.	17
1.4 Economia insediata	Pag.	19
2.1 Fonti di finanziamento	Pag.	21
2.2 Analisi delle risorse	Pag.	22
3.1 Considerazioni generali programmi e progetti	Pag.	37
3.3 Impieghi per programma	Pag.	38
3.4 Programmi	Pag.	39
3.9 Fonti di finanziamento per programma	Pag.	126
4.1 Elenco opere pubbliche	Pag.	128
5.2 Dati analitici di cassa	Pag.	133
6.1 Valutazioni finali della programmazione	Pag.	138

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 1**

**CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO,  
DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE**

COMUNE DI AMALFI

## 1.1 POPOLAZIONE

<b>1.1.1</b> - Popolazione legale al censimento del 2011		5.428
<b>1.1.2</b> - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.	5.270
di cui:		
maschi	n.	2.531
femmine	n.	2.739
nuclei familiari	n.	2.035
comunità/convivenze	n.	3
<b>1.1.3</b> - Popolazione al 1 gennaio 2013	n.	5.270
<b>1.1.4</b> - Nati nell'anno	n.	0
<b>1.1.5</b> - Deceduti nell'anno	n.	0
	saldo naturale	n. 0
<b>1.1.6</b> - Immigrati nell'anno	n.	0
<b>1.1.7</b> - Emigrati nell'anno	n.	0
	saldo migratorio	n. 0
<b>1.1.8</b> Popolazione al 31-12-2013	n.	5.270
di cui		
<b>1.1.9</b> - In età prescolare (0/6 anni)	n.	315
<b>1.1.10</b> - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.	450
<b>1.1.11</b> - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.	851
<b>1.1.12</b> - In età adulta (30/65 anni)	n.	1.532
<b>1.1.13</b> - In età senile (oltre 65 anni)	n.	2.122

<b>1.1.14</b> - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2009	0,91 %		
	2010	0,53 %		
	2011	0,78 %		
	2012	0,78 %		
	2013	0,78 %		
<b>1.1.15</b> - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2009	1,04 %		
	2010	1,24 %		
	2011	1,15 %		
	2012	1,15 %		
	2013	1,15 %		
<b>1.1.16</b> - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	10.000	entro il	31-12-2013
<b>1.1.17</b> - Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	6,00 %		
	Diploma	51,00 %		
	Lic. Media	39,00 %		
	Lic. Elementare	3,00 %		
	Alfabeti	0,00 %		
	Analfabeti	1,00 %		

## 1.1.18 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Si riportano i dati relativi all'anno 2009

Indicatore	Fonte	Unità di misura	Valore
Reddito disponibile delle famiglie	SIST	Migl./Euro	66385
Reddito/Abitanti	Elaborazione	€	11938
Ricchezza imm. privata	Ancitel - SIST	Mil.ni/Euro	128
Ricchezza imm./abitanti	Elaborazione	€	23017
Contribuenti IRPEF	Min. Finanze	n.	3242
Reddito imponibile IRPEF	Min. Finanze	Migl./Euro	38899
Reddito imp. IRPEF/contribuenti	Elaborazione	€	11998
Reddito imp. IRPEF/abitanti	Elaborazione	€	6995
Imposta netta IRPEF	Min. Finanze	Migl./Euro	7232
Aliquota IRPEF	Elaborazione	%	18.6
Ricchezza imm./abitaz. e U.L.	Elaborazione	€	41250
N. pensioni invalidità	INPS	n.	345
Importo lordo pensioni invalidità	INPS	Migl./Euro	1934
Importo lordo medio pensioni invalidità	INPS	€	5606

N. pensioni vecchiaia	INPS	n.	553
Importo lordo pensioni vecchiaia	INPS	Migl./Euro	4354
Importo lordo medio pensioni vecchiaia	INPS	€	7873
N. pensioni superstiti	INPS	n.	332
Importo lordo pensioni superstiti	INPS	Migl./Euro	1718
Importo lordo medio pensioni superstiti	INPS	€	5175
N. altre pensioni	INPS	n.	375
Importo lordo altre pensioni	INPS	Migl./Euro	843
Importo lordo medio altre pensioni	INPS	€	2248
N. totale pensioni	INPS	n.	1605
Importo totale lordo pensioni	INPS	Migl./Euro	8850
Importo totale lordo medio	INPS	€	5514

## 1.2 TERRITORIO

<b>1.2.1 - Superficie in Kmq</b>		7,00
<b>1.2.2 - RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		1
<b>1.2.3 - STRADE</b>		
* Statali	Km.	4,00
* Provinciali	Km.	1,00
* Comunali	Km.	5,00
* Vicinali	Km.	10,00
* Autostrade	Km.	0,00
<b>1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
<b>AREA INTERESSATA</b>		<b>AREA DISPONIBILE</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq. 0,00	mq. 0,00
<b>P.I.P.</b>	mq. 0,00	mq. 0,00



## 1.3 SERVIZI

### 1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1					
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	1	0	C.1	24	12
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	2	2	C.5	17	13
B.1	4	0	D.1	3	2
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	3	2
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	1	1
B.7	2	2	Dirigente	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>9</b>	<b>4</b>	<b>TOTALE</b>	<b>48</b>	<b>30</b>

#### 1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2013:

di ruolo n.	34
fuori ruolo n.	0

<b>1.3.1.3 - AREA TECNICA</b>			<b>1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	4	1	B	0	0
C	7	5	C	4	3
D	3	2	D	1	1
<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA</b>			<b>1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	17	14	C	2	2
D	1	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
<b>1.3.1.7 - ALTRE AREE</b>			<b>TOTALE</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	3	2	A	3	2
B	2	1	B	6	2
C	11	1	C	41	25
D	2	1	D	7	5
Dir	0	0	Dir	0	0
			<b>TOTALE</b>	<b>57</b>	<b>34</b>

### 1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2014				Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017							
1.3.2.1 - Asili nido	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	1	posti n.	0	0				0				0							
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	1	posti n.	0	0				0				0							
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n.			0	n.			0	n.			0	n.			0				
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km																				
- bianca				8,00				8,00				8,00				8,00				
- nera				8,00				8,00				8,00				8,00				
- mista				0,00				0,00				0,00				0,00				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km				8,00				8,00				8,00				8,00				
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.	3	hq.	1,00	n.	3	hq.	1,00	n.	3	hq.	1,00	n.	3	hq.	1,00				
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.			1.800	n.			1.800	n.			1.800	n.			1.800				
1.3.2.13 - Rete gas in Km				5,00				5,00				5,00				5,00				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile				5,00				5,00				5,00				5,00				
- industriale				0,00				0,00				0,00				0,00				
racc. diff.ta	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.			0	n.			0	n.			0	n.			0				
1.3.2.17 - Veicoli	n.			0	n.			0	n.			0	n.			0				
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
1.3.2.19 - Personal computer	n.			35	n.			35	n.			35	n.			35				
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)																				

### 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno 2014		Anno 2015		Anno 2016		Anno 2017	
1.3.3.1 - Consorzi	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1
1.3.3.2 - Aziende	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.4 - Società di capitali	n.	6	n.	6	n.	6	n.	6
1.3.3.5 - Concessioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.7 - Altro	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0

### 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

#### 1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

Consorzio "Ateneo" – Servizi culturali ed universitari

#### 1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

#### 1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

#### 1.3.3.2.2 – Ente/i Associato/i

#### 1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

#### 1.3.3.3.2 – Ente/i Associato/i

#### 1.3.3.4.1 - Denominazione Società

Società consortile arl "Asmez"

Società consortile arl "CST – Centro Servizi Territoriali – ASMENET"

GAL "Costiera Amalfita e Monti Lattari" Soc. Coop. arl in liquidazione

Società "Sviluppo Costa d'Amalfi" Spa – Società per la gestione del Patto Territoriale

Azienda "Ausino" Spa – Servizi Idrici Integrati

Società "Amalfi Mobilità surl

#### 1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

#### 1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

#### 1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

#### 1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n .....

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

**1.3.3.7.1 - Altro (specificare)**

### 1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

<b>1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA</b>
<b>Oggetto</b>
<b>Altri soggetti partecipanti</b>
<b>Impegni di mezzi finanziari</b>
<b>Durata dell'accordo</b>
<b>L'accordo è:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- in corso di definizione</li><li>- già operativo</li></ul> <b>Se già operativo indicare la data di sottoscrizione</b>

<b>1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE</b>
<b>Oggetto</b>
<b>Altri soggetti partecipanti</b>
<b>Impegni di mezzi finanziari</b>
<b>Durata del Patto territoriale</b>
<b>Il Patto territoriale è:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- in corso di definizione</li><li>- già operativo</li></ul> <b>Se già operativo indicare la data di sottoscrizione</b>

<b>1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA ( specificare )</b>
<b>Oggetto</b>
<b>Altri soggetti partecipanti</b>
<b>Impegni di mezzi finanziari</b>
<b>Durata</b>
<b>Indicare la data di sottoscrizione</b>



## 1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

### 1.3.5.1 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

**- Riferimenti normativi**

Art.27 legge 448/1998 e s.m. e i.

**- Funzioni o servizi**

Contributi libri di testo per le scuole dell'obbligo ecc...

**- Trasferimenti di mezzi finanziari**

Diversi, si fa rinvio ai singoli programmi

**- Unità di personale trasferito**

nessuna

### 1.3.5.2 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

**- Riferimenti normativi**

DPR n.616/1977 e Legge 328/2000

**- Funzioni o servizi**

Servizi Sociali

**- Trasferimenti di mezzi finanziari**

Diversi, si fa rinvio ai singoli programmi

**- Unità di personale trasferito**

nessuna

### 1.3.5.3 – VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

Le risorse non sono ancora definite e comunque sono in riduzione rispetto ai servizi delegati



## 1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Amalfi, caratterizzato da una posizione territoriale che non permette insediamenti industriali, è ricco di botteghe commerciali e piccole aziende a conduzione familiare per la produzione del limoncello e di altri prodotti alimentari e artigianali che vengono conservati e commercializzati direttamente dal produttore.

Forte è la presenza del terziario relativamente al turismo. Sono insediate diverse attività alberghiere e di ristorazione. Il turismo, infatti, costituisce, per il territorio, la risorsa più importante.

Il Comune di Amalfi, come tutta la costiera amalfitana, è soggetto a vincoli paesaggistici, perciò ha poche aree di insediamento produttivo e non può avere sensibili incrementi dell'urbanizzazione abitativa.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 2**

**ANALISI DELLE RISORSE**

COMUNE DI AMALFI

## 2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

### 2.1.1 - Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	4.884.153,24	4.838.447,20	4.552.957,11	5.138.840,82	5.147.052,96	5.206.052,96	12,86
Contributi e trasferimenti correnti	315.521,72	190.470,22	372.472,17	572.947,38	380.822,78	375.683,88	53,82
Extratributarie	4.409.591,26	4.201.706,70	4.240.830,77	4.462.178,83	4.436.555,72	4.450.595,73	5,21
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>9.609.266,22</b>	<b>9.230.624,12</b>	<b>9.166.260,05</b>	<b>10.173.967,03</b>	<b>9.964.431,46</b>	<b>10.032.332,57</b>	<b>10,99</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>9.609.266,22</b>	<b>9.230.624,12</b>	<b>9.166.260,05</b>	<b>10.173.967,03</b>	<b>9.964.431,46</b>	<b>10.032.332,57</b>	<b>10,99</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	724.106,40	1.676.699,77	18.890.434,78	16.958.890,95	19.838.254,10	34.336.067,45	-10,22
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.124.106,40</b>	<b>2.076.699,77</b>	<b>20.190.434,78</b>	<b>18.258.890,95</b>	<b>20.138.254,10</b>	<b>34.636.067,45</b>	<b>-9,56</b>
Riscossione crediti	0,00	473.937,18	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>473.937,18</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>10.733.372,62</b>	<b>11.781.261,07</b>	<b>29.856.694,83</b>	<b>28.932.857,98</b>	<b>30.602.685,56</b>	<b>45.168.400,02</b>	<b>-3,09</b>

## 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
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	1.609.548,75	1.572.889,82	1.653.860,20	2.277.330,94	2.261.616,85	2.261.616,85	37,69
Tasse	2.331.799,24	2.276.799,24	2.287.923,36	2.415.152,68	2.460.124,00	2.519.124,00	5,56
Tributi speciali ed altre entrate proprie	942.805,25	988.758,14	611.173,55	446.357,20	425.312,11	425.312,11	-26,96
<b>TOTALE</b>	<b>4.884.153,24</b>	<b>4.838.447,20</b>	<b>4.552.957,11</b>	<b>5.138.840,82</b>	<b>5.147.052,96</b>	<b>5.206.052,96</b>	<b>12,86</b>

#### 2.2.1.2

I.M.U.							
	ALIQUOTE I.M.U.		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO 2015 (A+B)
	2014	2015	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
I.M.U. 1^ casa	5,000	5,000	0,00	0,00			0,00
I.M.U. 2^ casa	10,600	10,600	391.078,49	391.078,49			391.078,49
Fabbricati produttivi	10,600	10,600			0,00	0,00	0,00
Altro	0,000	0,000	0,00	0,00	894.320,65	894.320,65	894.320,65
<b>TOTALE</b>			<b>391.078,49</b>	<b>391.078,49</b>	<b>894.320,65</b>	<b>894.320,65</b>	<b>1.285.399,14</b>

**2.2.1.3 – Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:**

Le entrate tributarie sono suddivise in tre principali categorie che misurano le diverse forme di contribuzione dei cittadini alla gestione dell'Ente. La categoria 01 Imposte, la categoria 02 Tasse e la categoria 03 Tributi speciali. I cespiti imponibili sono stati valutati al valore nominale dei ruoli. L'evoluzione nel tempo ha raggiunto e superato il 90% circa di autonomia impositiva.

**2.2.1.4 – Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni destinate a prima casa: 10 %**

**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:**

L'introduzione dell'I.M.U., con gettito da attribuire parzialmente allo Stato cambia lo scenario dell'impostazione federalista delle entrate: da Irpef e Iva, tributi statali, su cui grava una compartecipazione locale, a imposte locale compartecipate dallo Stato. Il 2014 ha visto l'introduzione della Tari e della Tasi con l'adeguamento del sistema tariffario al principio comunitario "Chi inquina paga". Il Fondo di Solidarietà è stato quindi adeguato algebricamente prima ai tagli subiti nelle diverse manovre degli ultimi anni (dalla L.n.122/2010 ad oggi), poi aumentato dell'accisa sull'energia elettrica comunale, divenuta erariale, per essere, infine, integrato della ipotetica perdita di gettito derivante dalla perdita di gettito I.M.U. rispetto all'I.C.I..

**2.2.1.6 – Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:**

Il Responsabile del Servizio Entrate tributarie dell'Ente è da riassumere nel Responsabile del Servizio Finanziario.

**2.2.1.7 – Altre considerazioni e vincoli:**

Nessuna altra considerazione

**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
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	12.714,61	69.361,49	60.926,34	46.125,37	46.002,14	45.863,24	-24,29
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	193.336,08	120.808,73	177.134,37	357.635,74	185.634,37	180.634,37	101,90
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	97.077,89	300,00	134.411,46	169.186,27	149.186,27	149.186,27	25,87
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	12.393,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>315.521,72</b>	<b>190.470,22</b>	<b>372.472,17</b>	<b>572.947,38</b>	<b>380.822,78</b>	<b>375.683,88</b>	<b>53,82</b>



#### **2.2.2.2 – Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:**

Dalla Legge finanziaria 2002 ad oggi i trasferimenti si sarebbero ridotti notevolmente. Solo nel periodo 2010 - 2015 si sono dimezzati (circa € 900 mila in meno). tendenza che si è ulteriormente accentuata con gli ultimi provvedimenti del governo Renzi. I trasferimenti tradizionalmente dallo Stato sono stati “fiscalizzati” ovvero trasformati in entrate del titolo I e dovevano essere rappresentati da cessione di imposte, tasse e contributi ma in realtà è scomparsa per prima la compartecipazione all’irpef, poi la compartecipazione all’Iva residuando solo il c.d. Fondo Sperimentale di Riequilibrio (dal 2013) che ha lo scopo di finanziare i comuni con minori entrate proprie per consentire l’erogazione dei servizi essenziali. E’ stato varato il progetto di analisi dei c.d fabbisogni standard dei comuni per capire quale fosse l’esigenza minima di ciascun comune, ma con il sopravvenire della crisi finanziaria internazionale è stato prioritario individuare un nuovo equilibrio nel bilancio dello Stato che è stato assicurato principalmente da un nuovo inasprimento fiscale.

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

L’Entità dei trasferimenti iscritti in bilancio è stata determinata tenendo in considerazione il trend storico, con particolare riferimento all’accertato dell’ultimo esercizio chiuso.

Quanto dichiarato corrisponde principalmente a quei trasferimenti che hanno il carattere della ricorrenza.

#### **2.2.2.4 – Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):**

E’ previsto, come trasferimento, il fondo della legge 328/2000, legge per il Piano di Zona dei servizi sociali. Il Comune capo-fila resta quello di Cava de’ Tirreni. Si è prevista l’istituzione del F.U.A., Fondo Unico di Ambito.

#### **2.2.2.5 – Altre considerazioni e vincoli:**

I fondi regionali, come i trasferimenti erariali, restano esigui rispetto ai servizi da erogare e pertanto non permettono un’azione socio-assistenziale tale da realizzare tutte le aspettative dell’utenza se non integrate con fondi comunali.

## 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
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	508.362,22	521.982,56	393.941,81	328.496,98	328.496,98	328.496,98	-16,61
Proventi dei beni dell'ente	3.267.282,89	3.482.952,26	3.694.468,96	3.748.130,35	3.747.158,74	3.761.198,75	1,45
Interessi su anticipazioni e crediti	165.340,15	50.000,00	25.000,00	32.020,00	20.000,00	20.000,00	28,08
Utili netti delle aziende speciali e partecipate. Dividendi delle societa'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	468.606,00	146.771,88	127.420,00	353.531,50	340.900,00	340.900,00	177,45
<b>TOTALE</b>	<b>4.409.591,26</b>	<b>4.201.706,70</b>	<b>4.240.830,77</b>	<b>4.462.178,83</b>	<b>4.436.555,72</b>	<b>4.450.595,73</b>	<b>5,21</b>

**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:**

Obiettivo del Comune di Amalfi è di garantire un adeguato livello di erogazione dei servizi che non si scontri con un costo, a carico dell'utente-cliente eccessivamente alto. In questa ottica è stato previsto un adeguato sistema tariffario per la sosta, in evoluzione con il nuovo garage interrato "Luna Rossa". Sono stati adottati appositi atti deliberativi che ne danno un'analisi più completa. I proventi contravvenzionali che sono stati previsti in entrata costituiscono una significativa risorsa, ripartita ai servizi di cui all'apposita delibera. I flussi di accertamenti si presentano stabili nella loro previsione.

**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:**

La voce "proventi dai beni dell'Ente" comprende tutte le entrate derivanti dalla gestione dei beni demaniali, del patrimonio indisponibile e di quello disponibile, in particolare vi trovano allocazione le entrate relative alla gestione dei fabbricati e del parcheggio

**2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli:**

Nessuna considerazione o vincolo.

**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
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	0,00	13.900,00	1.500.000,00	337.111,12	0,00	0,00	-77,52
Trasferimenti di capitale dallo stato	0,00	990.000,00	7.000.000,00	5.679.520,20	3.872.667,00	1.775.000,00	-18,86
Trasferimenti di capitale dalla regione	0,00	0,00	380.434,78	380.434,78	762.358,48	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	958.855,66	980.000,00	9.750.000,00	10.301.824,85	14.131.352,66	30.161.067,45	5,65
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	165.250,74	92.799,77	660.000,00	660.000,00	1.071.875,96	2.400.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.124.106,40</b>	<b>2.076.699,77</b>	<b>19.290.434,78</b>	<b>17.358.890,95</b>	<b>19.838.254,10</b>	<b>34.336.067,45</b>	<b>-10,01</b>

#### **2.2.4.2 – Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:**

La voce trasferimenti in conto capitale dello Stato comprende i trasferimenti relativi al fondo ordinario per gli investimenti, ed eventuali assegnazioni di fondi per le opere pubbliche come da programma triennale. L'alienazione di beni patrimoniali, riguarda i proventi derivanti dalla concessione dei loculi cimiteriali, riportati, in termini stanziamenti di pareggio al titolo II della spesa per interventi straordinari sui cimiteri comunali. Viene prevista anche una entrata ulteriore da vendite immobiliari.

I trasferimenti regionali comprendono i finanziamenti per opere pubbliche così come dettagliatamente descritti dal piano triennale

#### **2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni:**

Non sussistono altre considerazioni di dettaglio e per esse si rinvia al piano triennale.

**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
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi oneri di urbanizzazione detinati a investimenti	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**2.2.5.2 – Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti:**

I proventi edilizi iscritti in bilancio sono stati quantificati dal responsabile dell'Ufficio Tecnico comunale, servizio edilizia privata. Le proiezioni sono state effettuate anche tenendo conto dei proventi derivanti dai diversi condoni edilizi. Per il triennio oggetto di programmazione non sono state stanziare somme nel titolo I della spesa per la manutenzione ordinaria del patrimonio indisponibile e disponibile.

**2.2.5.3 – Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio, entità ed opportunità:**

Le opere di urbanizzazione che saranno eseguite, pur non sussistendo l'obbligo di legge qualificante un vincolo di destinazione dei proventi in esame, si riferiscono alla gestione del territorio e dell'ambiente. Somme da destinare alla manutenzione straordinaria delle strade.

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

Per il 2015 - 2017 la spesa in conto capitale per le manutenzioni risulta pari al 100% dei proventi edilizi, anche per gli anni successivi è stanziata per intero alle manutenzioni straordinarie. Tale impostazione è coerente con la L.n.244/2007, nonché con la L.n.203/2008 e le leggi di stabilità che sono seguite.

**2.2.5.5 – Altre considerazioni e vincoli:**

Non vi sono altre considerazioni di rilievo.

## 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
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900.000,00</b>	<b>900.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>



#### **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:**

La realizzazione degli investimenti iscritti nel titolo II della spesa necessitano di adeguare le risorse di entrata in grado di assicurare l'equilibrio finanziario. Per il triennio, così come da programma delle opere pubbliche, non è stata prevista l'assunzione di mutui, compatibilmente con la situazione finanziaria complessiva e con le norme del patto di stabilità. La spesa destinata alle Opere pubbliche risulta, in tutti i casi, importante rispetto ai limiti imposti dal Legislatore. Si demandano gli uffici competenti alla gestione coordinata con i vincoli di finanza pubblica, fermo restando la necessità della realizzazione delle medesime opere realizzate. Non va sottaciuto che per i medesimi vincoli di finanza pubblica è stato stabilito di ridurre lo stock del debito a carico degli enti locali. Questi ultimi dovranno rispettare il limite massimo dell'8% di interessi rispetto alle entrate correnti: 8% nel 2013 e il 6 % nel 2014.

#### **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:**

Le entrate accertate nel penultimo esercizio chiuso e i costi dei mutui in ammortamento, definiscono una scarsa capacità di indebitamento residuo, questa si è andata riducendo via via che sono stati accesi i precedenti mutui.

Risulta di rilievo la decisione della Regione Campania di demandare l'ente beneficiario dei finanziamenti (es.L.R.51/78) in conto interessi sui mutui di accendere in proprio i nuovi mutui e di beneficiare, successivamente di un contributo corrente sui mutui accesi. Impostazione profondamente penalizzante per i Comuni.

#### **2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli:**

Oltre ad alcune opere finanziate dalla Regione, quelle che saranno poste con oneri a carico del bilancio, prima della contrazione dei mutui si verificherà la capacità di indebitamento e l'andamento della spesa per il rispetto del patto di stabilità.

## 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
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	473.937,18	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>473.937,18</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>

### **2.2.7.2 – Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:**

Non è prevista nel bilancio, alcuna anticipazione di cassa.

### **2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli:**

Risulta interessante a distanza di dieci anni dall'accensione, la polizza di capitalizzazione sottoscritta con il Monte dei Paschi di Siena per la gestione della liquidità. La norma del governo Monti che ha previsto nuovamente la centralizzazione delle tesorerie comunali presso la Banca d'Italia ha purtroppo, ridotto le giacenze della polizza alle sole entrate proprie provenienti da mutui, prestiti o obbligazioni. Lo strumento caratterizzato dal pronto smobilizzo e dal capitale garantito punta, con il 2015, ad una rivalutazione di circa 30.000,00. Le somme così disponibili sono importanti per il pareggio del bilancio e per il contenimento dell'inasprimento della tassazione. Dal 2012 la centralizzazione della tesoreria presso la Banca d'Italia determinerà un brusco ridimensionamento della giacenza fruttifera a vantaggio però di una minore emissione di debito pubblico per il bilancio dello stato ed in fondo una minore tassazione su base nazionale.