



COMUNE DI CARGEGHE
(Provincia di Sassari)

**RELAZIONE PREVISIONALE
E PROGRAMMATICA**

2013-2014-2015

INDICE GENERALE

1.1 Popolazione	Pag.	4
1.2 Territorio	Pag.	7
1.3.1 Personale	Pag.	8
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.	40
3.3 Impieghi per programma	Pag.	41
3.4 Programmi	Pag.	42
3.9 Fonti di finanziamento per programma	Pag.	56
4.1 Elenco opere pubbliche	Pag.	58
5.2 Dati analitici di cassa	Pag.	61
6.1 Valutazioni finali della programmazione	Pag.	66

SEZIONE 1

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

1.1 POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento del 2011				641
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)				n. 643
di cui:		maschi	n.	316
		femmine	n.	327
		nuclei familiari	n.	241
		comunità/convivenze	n.	0
1.1.3 - Popolazione al 1 gennaio 2011				n. 631
1.1.4 - Nati nell'anno		n.	9	
1.1.5 - Deceduti nell'anno		n.	11	
		saldo naturale	n.	-2
1.1.6 - Immigrati nell'anno		n.	35	
1.1.7 - Emigrati nell'anno		n.	21	
		saldo migratorio	n.	14
1.1.8 Popolazione al 31-12-2011				n. 643
di cui				
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)				n. 50
1.1.10 - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)				n. 41
1.1.11 - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)				n. 127
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)				n. 308
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)				n. 117
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso	
		2007	0,96 %	
		2008	1,13 %	
		2009	0,96 %	
		2010	0,95 %	
		2011	0,95 %	
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso	
		2007	0,80 %	
		2008	1,79 %	
		2009	0,96 %	
		2010	0,48 %	
		2011	0,48 %	
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente				
Abitanti n.		700	entro il	31-12-2011

1.1.18 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La condizione socio-economica delle famiglie residenti nel Comune è medio-bassa, soprattutto nell'ultimo anno si sono verificate maggiori difficoltà dovute alla crisi ,che ha colpito tutta l'Italia e ha causato diversi licenziamenti e/o situazioni di lavoratori posti in cassa integrazione.

1.2 TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km^q		12,07
1.2.2 - RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		3
1.2.3 - STRADE		
* Statali	Km.	2,00
* Provinciali	Km.	4,00
* Comunali	Km.	4,00
* Vicinali	Km.	18,00
* Autostrade	Km.	0,00
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	C.C. 53 DEL 30.10.1996 E SS.MM.II.
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	C.C. 31 DEL 02.07.1999 E SS.MM.II.
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	DECRETO ESPR. 05/247 DEL 28.04.04
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input 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"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	11.815,00
P.I.P.	mq.	159.606,00
		AREA DISPONIBILE
	mq.	1.800,00
	mq.	6.000,00

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	0	0	C.1	4	4
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	1	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	1	1
B.6	0	0	D.6	1	1
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	0	0	TOTALE	8	7

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2011:

di ruolo n.	4
fuori ruolo n.	3

1.3.1.3 - AREA TECNICA			1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
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	1	1	C	0	0
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA			1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
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	2	1	C	1	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.7 - ALTRE AREE			TOTALE		
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	1	1	C	5	4
D	1	1	D	3	3
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	8	7

1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE													
	Anno 2012		Anno 2013			Anno 2014			Anno 2015							
1.3.2.1 - Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	1	posti n.	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36		
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	1	posti n.	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35		
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km																
- bianca		11,00		11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00		
- nera		11,00		11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00		
- mista		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		4,00		4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00		
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.	7	hq.	0,05	n.	7	hq.	0,05	n.	7	hq.	0,05	n.	7	hq.	0,05
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.	321	n.	321	321	321	321	321	321	321	321	321	321	321		
1.3.2.13 - Rete gas in Km		3,40		3,40	3,40	3,40	3,40	3,40	3,40	3,40	3,40	3,40	3,40	3,40		
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali																
- civile		2.236,20		2.236,20	2.236,20	2.236,20	2.236,20	2.236,20	2.236,20	2.236,20	2.236,20	2.236,20	2.236,20	2.236,20		
- industriale		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.3.2.17 - Veicoli	n.	3	n.	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3		
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
1.3.2.19 - Personal computer	n.	11	n.	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11		
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)	- CENTRO DI AGREGAZIONE SOCIALE - VECCHIO MUNICIPIO- IMPIANTI SPORTIVI- AREA ECOCENTRO- IMMOBILE USO ABITATIVO- 2 LOCALI USI DIVERSI															

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno 2012		Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
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.	2	n.	2	n.	2	n.	2
1.3.3.5 - Concessioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1
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:

Consorzio per la metanizzazione del Bacino n. 7

1.3.3.1.2 – Comuni associati: n. 10

Ittiri, Cargeghe, Muros, Ossi Putifigari, Tissi, Uri, Usini, Villanova Monteleone.

1.3.3.2.1 - Denominazione Società:

1) Abbanoa Spa

2) Sistema Turistico Locale Sardegna Nord Ovest (società consortile mista a responsabilità limitata)

1.3.3.2.2 – Enti Associati

1) Regione Autonoma della Sardegna e n. 335 Comuni sardi

2) Provincia di Sassari, Camera di Commercio di Sassari, Parco Nazionale dell'Asinara e n. 64 Comuni delle Sardegna

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni n. 1: Coros

Comuni uniti:

Cargeghe, Codrongianos, Florinas, Ittiri, Muros, Olmedo, Ossi, Putifigari, Tissi, Uri e Usini

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA : N. 2	
Oggetto:	1) Programma di Edilizia per la locazione a canone sociale 2) P.I.A. SS 06 - 07 "Turismo interno e Agroindustria" II atto aggiuntivo
Altri soggetti partecipanti	1) Regione Automa della Sardegna 2) RAS, Provincia di Sassari e i Comuni di Muros, Osilo e Ploaghe
Impegni di mezzi finanziari	1) Finanziato dalla RAS per il 76,55% e dal Comune per il 23,45% 2) Finanziato interamente dalla Regione
Durata dell'accordo	
L'accordo è:	- in corso di definizione - già operativo
Se già operativo indicare la data di sottoscrizione	1) 15 aprile 2010 2) 20 luglio 2010

1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA	
Oggetto	1) Scuola civica di musica "Ischelios" 2) Sistema Interbibliotecario "Cors Figulinas"
Altri soggetti partecipanti	1) Comuni di: Codrongianos, Florinas, Muros, Ossi, Ploaghe, Stintino, Tissi, Uri e Usini 2) Comuni di: Tissi, Codrongianos, Florinas, Ittiri, Muros, Ossi, Putifigari, Uri, Usini e dalla Società Umanitaria CSC di Alghero
Impegni di mezzi finanziari	1) Euro 2.273,00 2) Euro 1.000,00 per l'adesione e Euro 5.340,00 per la gestione
Durata	
Indicare la data di sottoscrizione	

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi
- Funzioni o servizi
- Trasferimenti di mezzi finanziari
- Unità di personale trasferito

1.3.5.2 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi

LEGGE REGIONALE 12 giugno 2006, n. 9

- Funzioni o servizi

- a) sviluppo economico e attività produttive;
- b) territorio, ambiente e infrastrutture;
- c) servizi alla persona e alla comunità

- Trasferimenti di mezzi finanziari

Le risorse della Regione Sardegna sono pari a Euro 119.386,92 di cui:

- per funzioni relative alla cultura Euro 1.198,12
- per funzioni riguardanti il territorio Euro 2.826,24
- per funzioni nel settore sociale Euro 115.362,56

- Unità di personale trasferito

Nessuna

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

1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

Nel territorio del Comune di Cargeghe le attività produttive insediate sono costituite da insediamenti relativi:

- 1) Lavorazioni di metalli ferrosi
- 2) Produzioni capannoni prefabbricati in cemento
- 3) Lavorazione graniti
- 4) e altre attività artigianali

E' presente nel territorio qualche allevamenti di ovini.

L'attività di servizi è limitata alla presenza dello sportello bancario e postale.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2013 - 2014 - 2015

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
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	143.714,13	120.846,87	154.965,87	372.775,00	372.775,00	372.775,00	140,55
Contributi e trasferimenti correnti	936.378,25	898.989,29	995.856,61	715.351,11	715.751,11	715.751,11	-28,16
Extratributarie	87.811,83	75.989,72	96.070,85	45.911,92	45.911,92	45.911,92	-52,21
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.167.904,21	1.095.825,88	1.246.893,33	1.134.038,03	1.134.438,03	1.134.438,03	-9,05
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	49.773,17	67.020,95	11.000,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.217.677,38	1.162.846,83	1.257.893,33	1.134.038,03	1.134.438,03	1.134.438,03	-9,84
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	761.015,73	254.791,95	391.965,51	347.633,98	347.233,98	347.233,98	-11,31
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	3.522,68	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Accensione mutui passivi	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di 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	125.444,20	144.698,75	155.000,00	60.000,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	986.459,93	403.013,38	551.965,51	412.633,98	352.233,98	352.233,98	-25,24
Riscossione crediti	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.204.137,31	1.565.860,21	1.809.858,84	1.546.672,01	1.486.672,01	1.486.672,01	-14,54

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
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	93.435,79	67.608,27	101.465,87	98.390,00	98.390,00	98.390,00	-3,03
Tasse	50.278,34	53.238,60	53.500,00	108.402,42	108.402,42	108.402,42	102,62
Tributi speciali ed altre entrate proprie	0,00	0,00	0,00	165.982,58	165.982,58	165.982,58	0,00
TOTALE	143.714,13	120.846,87	154.965,87	372.775,00	372.775,00	372.775,00	140,55

2.2.1.2

	I.M.U.						TOTALE DEL GETTITO 2013 (A+B)
	ALIQUOTE I.M.U.		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		
	2012	2013	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	
I.M.U. 1^ casa	4,000	4,000	15.834,95	15.834,95			15.834,95
I.M.U. 2^ casa	7,600	7,600	0,00	0,00			0,00
Fabbricati produttivi	7,600	7,600			26.588,00	0,00	0,00
Altro	7,600	7,600	34.540,26	69.160,52	6.131,78	4.434,53	73.595,05
TOTALE			50.375,21	84.995,47	32.719,78	4.434,53	89.430,00

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

– IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

La manovra di cui al D.L.201 del 6/12/2011 convertito con modificazioni dalla legge 214 del 22/12/2011 all'art. 13 ha anticipato in via sperimentale a decorrere dall'anno 2012 l'imposta municipale propria in base agli articoli 8 e 9 del D. Lgs. 23 del 14/03/2011 in quanto compatibili e sostituisce, per la componente immobiliare, l'imposta sul reddito delle persone fisiche e le relative addizionali dovute in relazione ai redditi fondiari relativi ai beni non locati e l'imposta comunale sugli immobili. Restano validi gli articoli della disciplina Ici di cui al D. Lgs. 504 /1992 specificatamente richiamati dalla nuova normativa sull'IMU.

Tale nuova imposta è stata disciplinata con regolamento comunale aggiornato con atto C.C. n. 24 del 27/09/2012 in recepimento delle specifiche Linee Guida emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento delle Finanze nel luglio 2012, finalizzate a definire i corretti contenuti dei regolamenti IMU.

Per il Comune di Cargeghe la stima fatta dal MEF di gettito IMU ad aliquota base per l'anno 2012 alla data del 25/10/2012 è di € 93.789,00.

La legge di stabilità 2013 ridisegna nuovamente l'applicazione dell'IMU prevedendo a far data dal 1/1/2013 l'assegnazione del gettito ai comuni con esclusione unicamente dell'IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota standard dello 0,76 per cento che spetta interamente allo Stato.

La previsione di gettito emendata in € 89.430,00 è stata predisposta dal Servizio Tributi associato sulla base del gettito IMU 2012 e della stima relativa alle nuove disposizioni relative all'imposta, ferme restando le aliquote definite per l'anno 2013.

Tale importo non deve essere considerato definitivo, potrà essere oggetto di adeguamento a seguito dell'effettiva riscossione del tributo.

– GETTITO PARTITE ARRETRATE DELL'IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI

La previsione di recupero ICI 2013 è stata prevista in euro 5.000,00 nell'obiettivo di mantenere alto il livello di lotta all'evasione.

– IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITÀ:

La previsione 2013 tiene conto delle tariffe vigenti, deliberate con atto G.C. n. 43 del 4/07/2013. L'indicazione di € 1.400,00 pari alla previsione definitiva 2012 tiene conto dell'attuale situazione di crisi economica. La previsione per gli esercizi 2014 e 2015 è stata formulata tenendo conto del medesimo sistema di tariffe.

– TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI (TARES)

La medesima manovra di cui al D.L. 201 del 6/12/2011 ha istituito a decorrere dall'1/1/2013 il nuovo tributo sui rifiuti e sui servizi (TARES) a copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e assimilati e dei costi relativi ai servizi indivisibili del comune. Il nuovo tributo è disciplinato dall'art. 14 del sopra richiamato decreto. La tassa in oggetto è dovuta da chiunque possieda, occupi o detenga a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. La tariffa è commisurata alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte, sulla base dei criteri determinati con il regolamento governativo da emanarsi entro il 31/10/2012.

Si applicano comunque in via transitoria, a decorrere dal 1° gennaio 2013 e fino alla data da cui decorre l'applicazione del regolamento di cui sopra le disposizioni di cui al decreto del Presidente della Repubblica 27 aprile 1999, n. 158.

Alla tariffa determinata in base alle disposizioni di cui sopra, si applica una maggiorazione pari a 0,30 euro per metro quadrato imponibile, a copertura dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni.

Il gettito iscritto in bilancio di previsione deriva da prime simulazioni sul nuovo tributo che ha come presupposto normativo la copertura integrale dei costi di gestione del servizio oltre che l'applicazione dell'addizionale di legge dello 0,30 a metro quadro sottoposto a tassazione.

– FONDO COMUNALE DI SOLIDARIETA'

Previsto dall'art.2 del D.Lgs. 23/2011 per realizzare in forma progressiva e territorialmente equilibrata la devoluzione ai comuni della fiscalità immobiliare enunciata dal medesimo decreto, risulta di fatto assegnato con modalità analoghe ad un trasferimento erariale. Pur tenendo conto delle modifiche apportate dalla legge di stabilità 2013, la previsione è al momento stimabile in linea di massima, non essendo ancora stati definiti parametri di riferimento, e di seguito riportata:

Trasferimenti ordinari assegnati nel 2013	Euro 230.664,03
Riduzione art. 16 c. 6 D.L.95/2012 come modificato da comma 119 legge 228/2012 (2.250 milioni a livello nazionale) considerata una riduzione di circa il 10% dei consumi intermedi da classificazione SIOPE	Euro -26.598,00
Contributo per sviluppo investimenti (non defiscalizzato)	Euro -15.455,33
Contributi Stato iscritti nella parte investimenti	Euro -22.530,50
Contributi Stato per funzioni trasferite D. Lgs. 112/98 parte capitale	Euro -97,62
Fondo solidarietà stimato per l'anno 2013	Euro 165.982,58

2.2.1.4 – Per l'ICI indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni%:

Il tributo non è più in vigore.

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:

1. IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

Lo schema di Bilancio è stato predisposto prevedendo le aliquote base stabilite dalla norma istitutiva dell'imposta, che sono state approvate dal Consiglio Comunale con la deliberazione n. 28 del 18.07.2013.

2. TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI (TARES)

La previsione del gettito TARES iscritta nel Bilancio di previsione è stata determinata sulla base del piano finanziario, che si sottopone all'approvazione del Consiglio comunale.

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

Dr.ssa Orsola Sanna Responsabile del Servizio Amministrativo e Finanziario.

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
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	234.753,02	220.998,10	204.620,30	16.765,62	16.765,62	16.765,62	-91,80
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	499.560,91	548.468,14	608.070,80	577.923,98	578.323,98	578.323,98	-4,95
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	196.679,92	127.757,15	180.765,51	119.386,92	119.386,92	119.386,92	-33,95
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	5.384,40	1.765,90	2.400,00	1.274,59	1.274,59	1.274,59	-46,89
TOTALE	936.378,25	898.989,29	995.856,61	715.351,11	715.751,11	715.751,11	-28,16

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

I trasferimenti statali iscritti nel Bilancio di Previsione 2013 sono determinati considerando i soli importo non oggetto di fiscalizzazione, che comprendono:

Il trasferimento statale per lo sviluppo investimenti pari a Euro 15.455,33 ed il trasferimento per libri di testo pari a Euro 1.310,29

La forte riduzione nei trasferimenti statali viene compensata dalla previsione nel Titolo I categoria III del Fondo comunale di solidarietà.

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

I trasferimenti della Regione Sardegna iscritti nel Bilancio di Previsione 2013 riguardano principalmente le somme assegnate al Comune di Cargeghe Fondo unico regionale.

Per l'anno 2013 la somma assegnata è stata complessivamente pari a Euro 636.690,15 (iscritta per Euro 541.539,84 in parte corrente e per Euro 95.150,31 per finanziare di spese di investimento).

Si riporta di seguito l'elenco trasferimenti regionali che iscritti nel Bilancio di Previsione 2013:

Descrizione	Previsione
Trasferimento RAS per il funzionamento (fondi statali)	8.207,15
Trasferimento RAS per i servizi socio-assistenziali(fondi stato)	8.207,15
Trasferimento RAS lotta al randagismo	621,00
Trasferimento RAS per reintegro addizionale consumo energia elettrica	8.922,00
Contributi integrativi RAS soppressione scuole- trasporto alunni	2.426,84
Trasferimento RAS per bonus famiglie numerose	8.000,00
L.r.20/09/2006 n.14 art 21 comma 2 lett. d. Contributo RAS biblioteca	1.198,12
Contributo regionale per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione.	2.826,24
Trasf. RAS azioni di contrasto alla povertà	35.281,28
L.R. 162/98 finanziamento piani a sostegno di persone con handicap grave	44.416,00
Contributo RAS per sussidi economici sofferenza mentali	490,28
Contributo RAS per progetto ritornare a casa.	25.000,00
Contributo regionale per assegni di cura	9.000,00
Contributo regionale interventi per gli alunni con disabilità	1.175,00
Totale	155.771,06

2.2.2.4 – Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse:

Fra i trasferimenti iscritti nel Bilancio 2013 si è iscritto il contributo della Provincia di Sassari per manifestazioni estemporanee di pittura di Euro 600,00.

2.2.2.5 – Altre considerazioni e vincoli:

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributarie

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	26.796,74	20.218,25	33.045,40	31.045,40	31.045,40	31.045,40	-6,05
Proventi dei beni dell'ente	740,52	812,51	816,88	956,88	956,88	956,88	17,13
Interessi su anticipazioni e crediti	5.757,48	6.029,28	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Utili netti delle aziende speciali e partecipate. Dividendi delle società'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	54.517,09	48.929,68	57.208,57	8.909,64	8.909,64	8.909,64	-84,42
TOTALE	87.811,83	75.989,72	96.070,85	45.911,92	45.911,92	45.911,92	-52,21

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:

Fra i proventi iscritti sono i seguenti:

Proventi per Diritti di Segreteria: l'utenza è individuata nei cittadini, richiedenti certificazioni, autorizzazioni, nonché da imprese e/o soggetti che pongono in essere rapporti giuridici con il Comune per i quali è richiesta la prestazione del Segretario Comunale, quale ufficiale rogante. Le tariffe relative al rilascio di certificazioni e autorizzazioni urbanistiche sono differenziate così come indicate da apposita Delibera della Giunta. Analogamente è previsto per i diritti spettanti in relazione allo Sportello Unico per le Attività Produttive.

Proventi derivanti da sanzioni codice strada: gli importi iscritti sono correlati alla relativa spesa, che viene impegnata solo all'atto dell'accertamento in entrata.

Canoni di occupazione suolo pubblico: l'importo inserito in Bilancio è pari a Euro 2.000,00, determinato con riferimento agli accertamenti degli anni precedenti.

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:

I proventi dei beni patrimoniali sono relativi a n. 3 immobile comunale locati :

- n. 1 ad utilizzo commerciale (farmacia)
- n. 2 a uso abitativo con contratto a canone moderato

2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli:

Altri proventi iscritti nel Bilancio di Previsione riguardano:

Interessi attivi su depositi che sono stati previsti sulla base dell'accertamento del precedente anno.

Proventi diversi : la previsione dei proventi diversi risulta in notevole decremento rispetto all'anno precedente, in quanto dal 11.09.2012 è cessato il comando di n. 1 dipendente presso il Ministero di Grazia e Giustizia. Tale dipendente è attualmente inserito nel servizio anagrafe.

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
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	79.380,95	54.911,92	30.000,00	38.855,55	38.855,55	38.855,55	29,51
Trasferimenti di capitale dallo stato	22.630,06	22.690,93	22.628,12	22.628,12	22.628,12	22.628,12	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	628.031,94	152.189,10	337.837,39	95.150,31	94.750,31	94.750,31	-71,83
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	29.560,00	25.000,00	1.500,00	191.000,00	191.000,00	191.000,00	12.633,33
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	1.412,78	3.522,68	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
TOTALE	761.015,73	258.314,63	396.965,51	352.633,98	352.233,98	352.233,98	-11,16

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

Cessione di aree cimiteriali: a seguito dell'ampliamento del cimitero è prevista la vendita di aree cimiteriali per un importo di Euro 20.000,00. Tale somma verrà destinata al completamento delle opere interne e al miglioramento ed alla tenuta in efficienza della struttura cimiteriale.

Cessioni di aree verdi piano di zona 167 Sa Irada: si è iscritta in Bilancio la somma di Euro 18.855,55 relativa alla cessione a privati delle aree verdi in Zona 167 denominata Sa Irada.

I Trasferimenti di capitale iscritti nel Bilancio sono costituiti da:

Trasferimenti di capitale dallo Stato

Federalismo amministrativo (parte capitale)	97,62
Contributo comuni inferiori a 3000 abitanti	22.530,50

Trasferimenti di capitale dalla Regione

• Quota parte del Fondo unico destinata a investimento per	Euro	95.150,31
• Finanziamento cantiere occupazione Annualità 2013 per	Euro	0,00

Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico

PSR SARDEGNA 2007 -2013 - ASSE III - MIS.- 313 Incentivazione di attività turistiche - AZ. 1 ITINERARI	45.200,00
PSR SARDEGNA 2007-2013 - ASSE III -MISURA 321 Servizi essenziali per l'economia e la popolazione rurale - AZIONE 3 SERVIZI AMBIENTALI	14.000,00
PSR SARDEGNA 2007-2013 - ASSE III - MISURA 323 Tutela e riqualificazione del patrimonio rurale -AZIONE 1 CONSERVAZIONE E RECUPERO ELEMENTI ARCHITETTONICI	67.700,00
PSR SARDEGNA 2007 - 2013 ASSE III - MISURA 323 Tutela e riqualificazione del patrimonio rurale - AZIONE 2 VALORIZZAZIONE PATRIMONIO ARCHITETTONICO STORICO CULTURALE	64.100,00

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
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (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 destinati a investimenti	0,00	3.522,68	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
TOTALE	0,00	3.522,68	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00

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

I proventi delle concessioni edilizie e delle sanzioni iscritti nel Bilancio di previsioni sono pari a Euro 5.000,00 e trovano una corrispondenza in spesa per pari importo. Tali sono vengano impegnate sono a seguito del relativo accertamento.

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

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:

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
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	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	100.000,00	0,00	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	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:

Nel Bilancio di Previsione 2012 non sono stati iscritti stanziamenti per contrazione di mutui.

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:

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
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	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	0,00	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:

Nel Bilancio di Previsione 2013 non sono state iscritte somme per anticipazione di tesoreria.

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli:

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Nella programmazione relativa all'esercizio 2013 l'amministrazione vuole dare attuazione a n. 3 programmi relativi alle principali aree di intervento:

Area Amministrativa - Contabile e Tributi che ha quale finalità principale il funzionamento dell'Ente.

Area Tecnica - Manutentiva e Vigilanza che ha quale finalità principale la manutenzione ordinaria e straordinaria della viabilità extraurbana sia industriale che rurale, dei fabbricati comunali sia amministrativi che sportivi; completamento e ampliamento del verde e dell'arredo urbano.

Area Socio culturale e scolastica che ha quale finalità principale lo sviluppo socio- culturale del Paese, garantire il regolare servizio scolastico e realizzare i programmi educativi specifici.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente:

Gli obiettivi dell'Ente sono diretti al miglioramento del grado di efficienza dei servizi erogati ai cittadini, in relazione alle funzioni proprie del Comune o trasferite dallo Stato e dalla Regione e a quelle che vengono esercitate per delega . Saranno inoltre oggetto di specificazione nel Piano esecutivo di gestione (PEG) che verrà adottato dall'Ente successivamente all'approvazione del Bilancio di Previsione 2013.

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Numero programma	ANNO 2013				ANNO 2014				ANNO 2015			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo		
1	812.649,69	0,00	0,00	812.649,69	813.049,69	0,00	0,00	813.049,69	813.049,69	0,00	0,00	813.049,69
2	23.599,59	0,00	397.233,98	420.833,57	23.599,59	0,00	337.233,98	360.833,57	23.599,59	0,00	337.233,98	360.833,57
3	297.788,75	0,00	0,00	297.788,75	297.788,75	0,00	0,00	297.788,75	297.788,75	0,00	0,00	297.788,75
TOTALI	1.134.038,03	0,00	397.233,98	1.531.272,01	1.134.438,03	0,00	337.233,98	1.471.672,01	1.134.438,03	0,00	337.233,98	1.471.672,01

3.4 - Programma n. 1
AMMINISTRAZIONE GENERALE, SERVIZIO FINANZIARIO E TRIBUTI

Responsabile: AFFARI GENERALI - SERVIZI FINANZIARI (ORSOLA SANNA)

3.4.1 - Descrizione del programma:

I servizi previsti in questo programma hanno ad oggetto: organi istituzionali, segreteria, servizi finanziario, servizio tributario e servizio demografico.

Tale programma tende a garantire il regolare funzionamento degli organi istituzionali, a consentire una maggiore partecipazione democratica del Comune. Particolare attenzione viene rivolta allo snellimento dell'attività burocratica e alla semplificazione dell'attività amministrativa generale.

Tende inoltre a garantire il regolare funzionamento del servizio finanziario, assicurando tutti gli adempimenti tecnici nei tempi di legge; il regolare funzionamento dell'ufficio tributi al fine di consentire la corretta riscossione delle entrate tributarie comunali; potenziare la lotta all'evasione fiscale; attivare le procedure di accertamento e riscossione coattiva per il recupero dei crediti pregressi.

3.4.2 - Motivazione delle scelte:

Assicurare costantemente il funzionamento degli uffici e dei servizi dell'Ente, così da poter svolgere le funzioni proprie che sono assegnate dalla Legge e dallo Statuto, assicurando ai cittadini l'esercizio dei diritti ed erogando le prestazioni previste dalla Legge ovvero dai piani di intervento stabiliti dall'Amministrazione comunale.

3.4.3 - Finalità da conseguire:

Garantire il funzionamento efficiente di tutti i servizi dell'Ente in modo apprezzabile dall'utenza.

3.4.3.1 - Investimento:

Nessuno

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

Nessuno

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

Il personale impiegato nel presente programma è costituito da:

- n. 1 istruttore direttivo contabile di ruolo - addetto al servizio finanziario
- n. 1 istruttore amministrativo di ruolo - addetto al servizio amministrativo e tributi
- n. 1 istruttore amministrativo di ruolo - addetto ai servizi demografici

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare:

Beni mobili in dotazione agli uffici, PC e stampanti attrezzature varia.

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Il programma, nelle sue motivazioni, nei suoi obiettivi e nella sua articolazione è coerente con le vigenti disposizioni normative e con la programmazione regionale.

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1
AMMINISTRAZIONE GENERALE, SERVIZIO FINANZIARIO E TRIBUTI
(ENTRATE)**

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	15.455,33	15.455,33	15.455,33	
REGIONE	558.668,99	559.068,99	559.068,99	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	574.124,32	574.524,32	574.524,32	
PROVENTI DEI SERVIZI	9.545,40	9.545,40	9.545,40	
TOTALE (B)	9.545,40	9.545,40	9.545,40	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	446.656,38	386.656,38	386.656,38	
TOTALE (C)	446.656,38	386.656,38	386.656,38	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.030.326,10	970.726,10	970.726,10	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1
AMMINISTRAZIONE GENERALE, SERVIZIO FINANZIARIO E TRIBUTI
 (IMPIEGHI)

Anno 2013											Anno 2014											Anno 2015																									
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II												
Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%			
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (a)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (a)	%						
1	275.573,24	37,35	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	275.573,24	37,35	1	275.573,24	37,35	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	275.573,24	37,35	1	275.573,24	37,35	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	275.573,24	37,35	1	275.573,24	37,35	1	0,00	0,00	275.573,24	37,73				
2	17.359,00	2,35	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	17.359,00	2,35	2	17.359,00	2,42	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	17.359,00	2,42	2	17.759,00	2,43	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	17.759,00	2,43	2	17.759,00	2,43	2	0,00	0,00	17.759,00	2,43				
3	312.403,48	42,34	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	312.403,48	42,34	3	312.403,48	42,55	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	312.403,48	42,55	3	312.403,48	42,77	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	312.403,48	42,77	3	312.403,48	42,77	3	0,00	0,00	312.403,48	42,77				
4	2.550,00	0,35	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	2.550,00	0,35	4	2.550,00	0,35	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	2.550,00	0,35	4	2.550,00	0,35	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	2.550,00	0,35	4	2.550,00	0,35	4	0,00	0,00	2.550,00	0,35				
5	41.550,56	5,63	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	41.550,56	5,63	5	41.550,56	5,66	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	41.550,56	5,66	5	41.550,56	5,69	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	41.550,56	5,69	5	41.550,56	5,69	5	0,00	0,00	41.550,56	5,69				
6	26.634,88	3,61	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	26.634,88	3,61	6	22.603,03	3,08	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	22.603,03	3,08	6	18.727,98	2,56	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	18.727,98	2,56	6	18.727,98	2,56	6	0,00	0,00	18.727,98	2,56				
7	21.676,00	2,94	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	21.676,00	2,94	7	21.676,00	2,95	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	21.676,00	2,95	7	21.676,00	2,97	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	21.676,00	2,97	7	21.676,00	2,97	7	0,00	0,00	21.676,00	2,97				
8	10.300,00	1,40	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	10.300,00	1,40	8	10.300,00	1,40	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	10.300,00	1,40	8	10.300,00	1,41	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	10.300,00	1,41	8	10.300,00	1,41	8	0,00	0,00	10.300,00	1,41				
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
10	9.983,29	1,35	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	9.983,29	1,35	10	9.983,29	1,36	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	9.983,29	1,36	10	9.983,29	1,37	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	9.983,29	1,37	10	9.983,29	1,37	10	0,00	0,00	9.983,29	1,37				
11	19.830,28	2,69	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	19.830,28	2,69	11	19.830,28	2,70	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	19.830,28	2,70	11	19.830,28	2,72	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	19.830,28	2,72	11	19.830,28	2,72	11	0,00	0,00	19.830,28	2,72				
737.860,73									737.860,73			734.228,88									734.228,88			730.353,83									730.353,83														
Titolo III della spesa											Titolo III della spesa											Titolo III della spesa																									
Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%			
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (a)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (a)	%						
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	74.788,96	100,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	74.788,96	100,00	3	78.820,81	100,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	78.820,81	100,00	3	82.695,86	100,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	82.695,86	100,00	3	82.695,86	100,00	3	0,00	0,00	82.695,86	100,00				
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
74.788,96									74.788,96			78.820,81									78.820,81			82.695,86									82.695,86														

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 2
REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE E ALTRI INVESTIMENTI

Responsabile: SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA (SENES MANUELA)

3.4.1 - Descrizione del programma:

I lavori previsti in questo programma hanno per oggetto la realizzazione delle opere pubbliche, finanziate sia da trasferimento regionali che da fondi comunali.

3.4.2 - Motivazione delle scelte:

Garanzia nel tempo della funzionalità e della sicurezza degli immobili di proprietà comunale ed in particolare di quelli destinati ad uso generale e pubblico, anche in adempimento a prescrizioni di legge. Completamento degli interventi infrastrutturali avviati al fine di avviarne l'uso; programmazione di nuove opere pubbliche.

3.4.3 - Finalità da conseguire:

Manutenzioni ordinarie e straordinarie alla viabilità extraurbana sia industriale che rurale, manutenzione ordinaria e straordinaria dei fabbricati comunali sia amministrativi che sportivi; completamento e ampliamento del verde e dell'arredo urbano per una più ampia fruizione delle aree verdi del paese destinate ad attività collettive.

3.4.3.1 - Investimento:

– INTERVENTO NR 1 –

COMPLETAMENTO LAVORI DI COLLEGAMENTO IDRICO ZONA PIP

INVESTIMENTO DI € 10.000,00

– INTERVENTO NR 2 –

MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI COMUNALI

INVESTIMENTO A RESIDUO € 86.785,00

– INTERVENTO NR 3 –

MANUTENZIONE STRADA VICINALE CAMINU OSILESU

TRASFERIMENTO RAS A RESIDUO € 194.299,62

– INTERVENTO NR 4 –

COMPLETAMENTO OPERE DI CONSOLIDAMENTO ABITATO

INVESTIMENTO A RESIDUO PARI A € 32.242,15

– INTERVENTO NR 5 –

MESSA IN SICUREZZA E COMPLETAMENTO VIABILITA' DI COLLEGAMENTO DI VIA S. SATTA CON IL PIANO DI ZONA 167 S'ADDE

INVESTIMENTO A RESIDUO PARI A € **294.315,99**

– INTERVENTO NR 6 –

COMPLETAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALESTRA COMUNALE

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **40.000,00**

– INTERVENTO NR 7 –

URBANIZZAZIONE PdZ SA IRADA CON PROVENTI DI CESSIONE AREE

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **18.855,55**

– INTERVENTO NR 8 –

PSR SARDEGNA 2007-2013 - ASSE III - MISURA 313 - INCENTIVAZIONE ATTIVITA' TURISTICHE - AZIONE 1 - ITINERARI

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **54.692,00**

– INTERVENTO NR 9 –

PSR SARDEGNA 2007-2013 - ASSE III - MISURA 321 -SERVIZI ESSENZIALI PER L'ECONOMIA E LA POPOLAZIONE RURALE - AZIONE 3 - SERVIZI AMBIENTALI

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **16.940,00**

– INTERVENTO NR 10 –

PSR SARDEGNA 2007-2013 - ASSE III - MISURA 323 -TUTELA E RIQUALIFICAZIONE DEL PATRIMONIO RURALE - AZIONE 3 - CONSERVAZIONE E RECUPERO ELEMENTI ARCHITETTONICI

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **81.917,00**

PSR SARDEGNA 2007-2013 - ASSE III - MISURA 323 -TUTELA E RIQUALIFICAZIONE DEL PATRIMONIO RURALE - AZIONE 2 - VALORIZZAZIONE PATRIMONIO ARCHITETTONICO STORICO CULTURALE

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **77.561,00**

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

Nessuno

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

Il Tecnico Comunale e il suo collaboratore a tempo determinato e part-time; n[^] 1 operaio comunale, con turnazione, assunto nel corso dell'anno, a tempo determinato e part-time con l'utilizzo di trasferimento RAS per l'occupazione e fondi comunali integrativi.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare:

Le attrezzature in dotazione all'ufficio Tecnico Comunale (pc - stampanti - fotocopiatori) , un automezzo comunale.

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Gli interventi previsti sono tutti conformi allo strumento urbanistico vigente; necessitano di nulla osta di altri Enti quali Autorità Idraulica di Bacino (norme PAI) , Genio Civile (L. 64/74), Provincia di Sassari, Abbanoa, ecc. .

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2
REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE E ALTRI INVESTIMENTI**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	22.628,12	22.628,12	22.628,12	
REGIONE	95.771,31	95.371,31	95.371,31	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	191.000,00	191.000,00	191.000,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	309.399,43	308.999,43	308.999,43	

PROVENTI DEI SERVIZI	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
TOTALE (B)	4.500,00	4.500,00	4.500,00	

QUOTE DI RISORSE GENERALI	169.722,07	169.722,07	169.722,07	
TOTALE (C)	169.722,07	169.722,07	169.722,07	

TOTALE GENERALE (A+B+C)	483.621,50	483.221,50	483.221,50	
--------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2
REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE E ALTRI INVESTIMENTI
 (IMPIEGHI)

Anno 2013											Anno 2014											Anno 2015																
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II			
Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%						
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (a)	%								*	Entità (b)
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	379.765,55	95,60			379.765,55	90,24	1	0,00	0,00	1	322.765,55	95,71				322.765,55	89,45	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	322.765,55	95,71				322.765,55	89,45	
2	300,00	1,27	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00			300,00	0,07	2	300,00	1,27	2	0,00	0,00				300,00	0,08	2	300,00	1,27	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00				300,00	0,08	
3	21.799,59	92,37	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00			21.799,59	5,18	3	21.799,59	92,37	3	0,00	0,00				21.799,59	6,04	3	21.799,59	92,37	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00				21.799,59	6,04	
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00			0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00				0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00				0,00	0,00	
5	1.500,00	6,36	5	0,00	0,00	5	5.468,43	1,38			6.968,43	1,66	5	1.500,00	6,36	5	0,00	0,00				2.468,43	0,73	5	1.500,00	6,36	5	0,00	0,00	5	2.468,43	0,73				3.968,43	1,10	
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	12.000,00	3,02			12.000,00	2,85	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00				12.000,00	3,56	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	12.000,00	3,56				12.000,00	3,33	
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00			0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00				0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00				0,00	0,00	
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00			0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00				0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00				0,00	0,00	
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00			0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00				0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00				0,00	0,00	
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00			0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00				0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00				0,00	0,00	
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11					0,00	0,00	11	0,00	0,00	11						0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			11					0,00	0,00		
	23.599,59			0,00			397.233,98				420.833,57			23.599,59			0,00					337.233,98			23.599,59			0,00						337.233,98			360.833,57	

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 3
SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE, SCOLASTICO E CULTURALE

Responsabile: SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE (PAOLETTA S.F. ERRE)

3.4.1 - Descrizione del programma:

I servizi che rientrano nel programma sono riferiti ai: servizi sociali rivolti alla generalità della popolazione e a specifiche categorie individuate da leggi di settore o normative regionali ad hoc (malati psichici, emolinfopatici, neoplasici, portatori di handicap, etc; alla pubblica istruzione e nello specifico al servizio di mensa scolastica, al trasporto degli studenti e all'applicazione della normativa a sostegno delle famiglie degli studenti mediante l'accesso a contributi (rimborso libri di testo, rimborso spese di materiale didattico, borse di studio); alla cultura e allo spettacolo intesi come organizzazione e gestione di eventi con valenza socio-aggregativa e di animazione rivolte alla generalità della popolazione; allo sport, con l'organizzazione di eventi che promuovano l'attività motoria in genere.

3.4.2 - Motivazione delle scelte:

Garantire l'informazione, favorire e promuovere l'accesso ai servizi ai cittadini.

3.4.3 - Finalità da conseguire:

Mantenere uno standard elevato di informazione e di accesso dell'utenza ai servizi offerti.

3.4.3.1 - Investimento:

Nessuno.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

Nessuno.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

n.1 Istruttore Direttivo Operatore Sociale di ruolo.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare:

Beni mobili dell'ufficio, software di base e specifici programmi, attrezzature varie.

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Tutte le attività svolte dal servizio sono coerenti, quando non derivate direttamente, da normative regionali, provinciali o statali specifiche del servizio sociale in particolare, ma anche della pubblica istruzione, della cultura, dello sport e dello spettacolo.

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3
SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE, SCOLASTICO E CULTURALE
(ENTRATE)**

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	1.310,29	1.310,29	1.310,29	
REGIONE	138.020,91	138.020,91	138.020,91	
PROVINCIA	600,00	600,00	600,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	674,59	674,59	674,59	
TOTALE (A)	140.605,79	140.605,79	140.605,79	

PROVENTI DEI SERVIZI	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
TOTALE (B)	17.000,00	17.000,00	17.000,00	

QUOTE DI RISORSE GENERALI	4.618,62	4.618,62	4.618,62	
TOTALE (C)	4.618,62	4.618,62	4.618,62	

TOTALE GENERALE (A+B+C)	162.224,41	162.224,41	162.224,41	
--------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3
SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE, SCOLASTICO E CULTURALE
 (IMPIEGHI)

Anno 2013										Anno 2014										Anno 2015												
Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	Totale	V. %	Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	Totale	V. %	Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	Totale	V. %						
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)					%	*	Entità (a)	%	*					Entità (b)	%	*	Entità (a)	%					*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00						
2	15.758,41	5,29	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	15.758,41	5,29	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	15.758,41	5,29	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	15.758,41	5,29					
3	145.566,20	48,88	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	145.566,20	48,88	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	145.566,20	48,88	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	145.566,20	48,88					
4	2.826,24	0,95	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	2.826,24	0,95	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	2.826,24	0,95	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	2.826,24	0,95					
5	133.637,90	44,88	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	133.637,90	44,88	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	133.637,90	44,88	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	133.637,90	44,88					
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00					
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00					
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00					
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00					
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00					
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00					
297.788,75			0,00		0,00	297.788,75			297.788,75			0,00		0,00	297.788,75			297.788,75			0,00		0,00	297.788,75			0,00		0,00			

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

N. Programma (1)	Previsione pluriennale spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)							
	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre Entrate
1	812.649,69	813.049,69	813.049,69		1.219.969,14	46.365,99	1.676.806,97	0,00	0,00	0,00	0,00	28.636,20
2	420.833,57	360.833,57	360.833,57		509.166,21	67.884,36	286.513,93	0,00	573.000,00	0,00	0,00	13.500,00
3	297.788,75	297.788,75	297.788,75		13.855,86	3.930,87	414.062,73	1.800,00	0,00	0,00	0,00	53.023,77
TOTALI	1.531.272,01	1.471.672,01	1.471.672,01		1.742.991,21	118.181,22	2.377.383,63	1.800,00	573.000,00	0,00	0,00	95.159,97

(1): il nr. del programma deve essere quello indicato al punto 3.4

(2): prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

SEZIONE 4

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE

4.1 - ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
				Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	Consolidamento costone sovrastante l'abitato	9.6	2006	400.000,00	314.323,39	85.676,61	Trasferimento RAS
2	Realizzazione Ecocentro Comunale	9.5	2009	80.000,00	0,00	80.000,00	Trasferimento RAS
3	Sistemazione cimitero consortile	10.5	2009	128.000,00	124.329,81	3.670,19	Trasferimento RAS
4	Ristrutturazione fabbricato destinato a locazione a canone sociale	1.5	2009	126.465,12	122.590,07	3.875,05	Trasferimento RAS e cofinanziamento Comune per Euro 28.596,87
5	Completamento opere di viabilità Piano di zona 167 S'Adde	9.2	2010	300.000,00	7.765,77	292.234,23	Fondi PIA SS-06
6	Costruzione di loculi e colombari.	10.5	2011	54.911,92	12.319,62	42.592,30	Proventi da cessioni di aree cimiteriali e da concessioni.
7	Manutenzione straordinaria viabilità area PIP	8.1	2011	50.000,00	0,00	50.000,00	Avanzo di amministrazione
8	Sistemazione area palestra e campo sportivo	6.2	2011	56.067,76	56.067,76	0,00	Fondo unico regionale / Avanzo di amministrazione per Euro 22.647,00
9	Manutenzione straordinaria viabilità area PIP	8.1	2012	40.000,00	0,00	40.000,00	Avanzo di amministrazione
10	Manutenzione straordinaria viabilità rurale S.V. detta Caminu Osilesu	8.1	2012	200.000,00	5.700,38	194.299,62	Fondo unico regionale / Avanzo di amministrazione per Euro 32.913,76
11	Manutenzione straordinaria via Ferrata	8.1	2012	20.000,00	0,00	20.000,00	Fondo unico regionale
12	Redazione piano particolareggiato centro storico	8.1	2012	30.000,00	0,00	30.000,00	Trasferimento RAS/ Fondo unico regionale 4.163,54

4.2 – Considerazioni sullo stato attuale dei programmi: ⁽¹⁾

Nel corso del corrente esercizio si porteranno a termine i programmi che l'Ente ha avviato nei precedenti anni.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 5

**RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI
PUBBLICI**
(Art. 170, comma 8, D.L.vo 267/2000)

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
A) SPESE CORRENTI (parte 1)										
1. Personale	318.879,41	0,00	62.401,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	98.132,47	0,00	5.895,18	25.455,21	30.732,19	3.612,78	5.000,00	45.841,29	0,00	45.841,29
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	17.183,52	0,00	0,00	8.597,62	3.800,00	3.124,56	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	1.469,39	0,00	0,00	4.951,00	9.294,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	9.294,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	1.469,39	0,00	0,00	4.951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	18.652,91	0,00	0,00	13.548,62	13.094,45	3.124,56	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	17.261,54	0,00	0,00	0,00	0,00	5.167,46	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Altre spese correnti	29.755,37	0,00	4.190,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	482.681,70	0,00	72.487,03	39.003,83	43.826,64	11.904,80	5.000,00	45.841,29	0,00	45.841,29

Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	
A) SPESE CORRENTI (parte 2)												
1. Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	37.902,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.183,57
- Oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	0,00	394,49	106.140,11	106.534,60	77.618,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398.821,74
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	96.547,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.253,46
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281,18	15.996,02
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281,18	9.575,63
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.420,39
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	96.547,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281,18	145.249,48
7. Interessi passivi	5.903,19	0,00	5.688,95	11.592,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.021,14
8. Altre spese correnti	6.329,00	0,00	0,00	6.329,00	2.376,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.651,72
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	12.232,19	394,49	111.829,06	124.455,74	214.445,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281,18	1.039.927,65

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8								
								Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti	
															Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)																
1. Costituzione di capitali fissi	117.574,32	0,00	0,00	9.595,30	14.641,20	24.281,26	238,59	160.499,70	0,00	160.499,70						
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	29.816,75	0,00	0,00	0,00	14.641,20	0,00	0,00	1.051,25	0,00	1.051,25						
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)	117.574,32	0,00	0,00	9.595,30	14.641,20	24.281,26	238,59	160.499,70	0,00	160.499,70						
TOTALE GENERALE SPESA	600.256,02	0,00	72.487,03	48.599,13	58.467,84	36.186,06	5.238,59	206.340,99	0,00	206.340,99						

Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01a 03	Totale	Servizi produttivi	
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 2)												
1. Costituzione di capitali fissi	25.590,85	0,00	228.258,60	253.849,45	144.781,94	11.516,12	0,00	0,00	0,00	11.516,12	0,00	736.977,88
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.509,20
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.800,50	0,00	0,00	12.800,50	0,00	12.800,50
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.800,50	0,00	0,00	12.800,50	0,00	12.800,50
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)	25.590,85	0,00	228.258,60	253.849,45	144.781,94	11.516,12	12.800,50	0,00	0,00	24.316,62	0,00	749.778,38
TOTALE GENERALE SPESA	37.823,04	394,49	340.087,66	378.305,19	359.227,38	11.516,12	12.800,50	0,00	0,00	24.316,62	281,18	1.789.706,03

SEZIONE 6

**CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI
PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI REGIONALI DI
SVILUPPO, AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI
ATTI PROGRAMMATICI DELLA REGIONE**

6.1 – Valutazioni finali della programmazione:

Attualmente la programmazione delle risorse disponibili è resa difficile dalla minore disponibilità delle stesse, oltre che dall'incertezza con la quale vengono attribuite.

L'Amministrazione ha pertanto operato la scelta di autofinanziare parte degli investimenti programmati nel Bilancio attraverso l'applicazione dell'avanzo di amministrazione, accertato nel Rendiconto di gestione 2012.

Nel futuro saranno necessari degli interventi volti all'economicità della gestione, anche attraverso lo svolgimento di servizi e funzioni in forma associata.

Cargeghe, lì 16 settembre 2013



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....