



COMUNE DI CARGEGHE
(Provincia di Sassari)

**RELAZIONE PREVISIONALE
E PROGRAMMATICA**

2014-2015-2016

Approvata con Deliberazione C.C. n. ____ del ____/____/____

INDICE GENERALE

Sezione 1

1.1 Popolazione	Pag.	4
1.2 Territorio	Pag.	6
1.3 Servizi	Pag.	7
1.3.1 Personale	Pag.	7
1.3.2 Strutture	Pag.	9
1.3.3 Organismi gestionali	Pag.	10
1.3.4 Accordi di programma	Pag.	11
1.3.5 Funzioni esercitate su delega	Pag.	12
1.4 Economia insediata	Pag.	13

Sezione 2

2.1 Fonti di finanziamento	Pag.	15
2.2 Analisi delle risorse	Pag.	20

Sezione 3

3.1 Considerazioni generali programmi e progetti	Pag.	33
3.2 Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente	Pag.	33
3.3 Quadro generale degli impieghi per programma	Pag.	34
3.4 Programmi		
3.5 Risorse per la realizzazione dei programmi		
3.6 Spese prevista per la realizzazione dei programmi		
3.9 Fonti di finanziamento per programma	Pag.	45

Sezione 4

4.1 Elenco OO.PP. finanziate negli anni precedenti	Pag.	47
--	------	----

Sezione 5

5.2 Dati analitici di cassa	Pag.	50
-----------------------------	------	----

Sezione 6

6.1 Valutazioni finali della programmazione	Pag.	55
---	------	----

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.	641
di cui: maschi	n.	320
femmine	n.	321
nuclei familiari	n.	241
comunità/convivenze	n.	0
1.1.3 - Popolazione al 1 gennaio 2012	n.	643
1.1.4 - Nati nell'anno	n.	5
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n.	14
saldo naturale	n.	-9
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n.	17
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n.	10
saldo migratorio	n.	7
1.1.8 Popolazione al 31-12-2012	n.	641
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.	25
1.1.11 - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.	148
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)	n.	326
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)	n.	92
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2008	1,13 %
	2009	0,96 %
	2010	0,95 %
	2011	1,43 %
	2012	0,78 %
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2008	1,79 %
	2009	0,96 %
	2010	0,48 %
	2011	1,74 %
	2012	2,18 %
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	700	entro il 31-12-2012

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 Kmq			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
* Artigianali	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	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	11.815,00	mq. 1.800,00
P.I.P.	mq.	159.606,00	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	3
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	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	7	6

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2012:

di ruolo n.	5
fuori ruolo n.	1

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	1	0	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	4	3
D	1	1	D	3	3
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	7	6

1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE													
	Anno 2013				Anno 2014				Anno 2015				Anno 2016					
1.3.2.1 - Asili nido	n.				post i n.	0				0				0				0
1.3.2.2 - Scuole materne	n.			1	post i n.	36				36				36				36
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.			0	post i n.	0				0				0				0
1.3.2.4 - Scuole medie	n.			1	post i n.	35				35				35				35
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.			0	post i n.	0				0				0				0
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n.				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
- nera						11,00				11,00				11,00				11,00
- mista						0,00				0,00				0,00				0,00
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	X	N		Si	X	N		Si	X	N		Si	X	N			
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km						4,00				4,00				4,00				4,00
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	N		Si	X	N		Si	X	N		Si	X	N			
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.			7	n.			7	n.			7	n.					7
	hq.			0,05	hq.			0,05	hq.			0,05	hq.					0,05
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.			321	n.			321	n.			321	n.					321
1.3.2.13 - Rete gas in Km				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
- industriale				0,00				0,00				0,00						0,00
- racc. diff.ta	Si	X	N		Si	X	N		Si	X	N		Si	X	N			
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si		N	X	Si		N	X	Si		N	X	Si		N	X		
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.			0	n.			0	n.			0	n.					0
1.3.2.17 - Veicoli	n.			3	n.			3	n.			3	n.					3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si		N	X	Si		N	X	Si		N	X	Si		N	X		
1.3.2.19 - Personal computer	n.			11	n.			11	n.			11	n.					11
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)	- CENTRO DI AGREGAZIONE SOCIALE - VECCHIO MUNICIPIO- IMPIANTI SPORTIVI- AREA ECOCENTRO- n. 2 IMMOBILI AD USO ABITATIVO- 2 LOCALI USI DIVERSI																	

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2013		Anno 2014	Anno 2015		Anno 2016
1.3.3.1 - Consorzi	n.	1	n.	1	n.	1
1.3.3.2 - Aziende	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.4 - Società di capitali	n.	2	n.	2	n.	2
1.3.3.5 - Concessioni	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	1	n.	1	n.	1
1.3.3.7 - Altro	n.	2	n.	2	n.	2

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio:

Consorzio per la matenizzazione 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: n. 1 A.T.O. Autorità d'ambito Territoriale Ottimale per la Sardegna
n. 1 G.A.L. - Gruppo di Azione Locale Anglona Romagna

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" Il 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 "Ischellos" 2) Sistema Interbibliotecario "Coros 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 2.200,00 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 77.922,47 di cui:

- per funzioni relative alla cultura Euro 1.200,00
- per funzioni nel settore sociale Euro 76.722,47

- 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) Produzione vino (azienda vitivinicola)
- 5) 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.

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
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	120.846,87	143.814,61	407.638,49	384.238,18	386.159,38	386.159,38	-5,74
Contributi e trasferimenti correnti	898.989,29	960.537,86	705.031,16	668.695,52	672.038,97	672.038,97	-5,15
Extratributarie	75.989,72	59.602,87	61.051,92	39.306,64	39.503,18	39.503,18	-35,61
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.095.825,88	1.163.955,34	1.173.721,57	1.092.240,34	1.097.701,53	1.097.701,53	-6,94
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	67.020,95	67.020,95	11.000,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.162.846,83	1.230.976,29	1.184.721,57	1.092.240,34	1.097.701,53	1.097.701,53	-7,80
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	254.791,95	371.927,71	323.086,96	292.908,18	96.879,55	96.879,55	-9,34
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	3.522,68	751,33	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	150.000,00	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	144.698,75	144.698,75	155.000,00	127.980,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	403.013,38	517.377,79	483.086,96	575.888,18	101.879,55	101.879,55	19,21
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)	1.565.860,21	1.748.354,08	1.667.808,53	1.668.128,52	1.199.581,08	1.199.581,08	0,01

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
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	67.608,27	90.314,61	89.000,00	82.511,02	82.923,58	82.923,58	-7,29
Tasse	53.238,60	53.500,00	115.402,42	105.245,81	105.772,04	105.772,04	-8,80
Tributi speciali ed altre entrate proprie	0,00	0,00	203.236,07	196.481,35	197.463,76	197.463,76	-3,32
TOTALE	120.846,87	143.814,61	407.638,49	384.238,18	386.159,38	386.159,38	-5,74

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 2014 (A+B)
	2013	2014	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
I.M.U. 1^ casa	4,000	4,000	15.834,95	0,00			0,00
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	51.648,40	6.131,78	0,00	51.648,40
TOTALE			50.375,21	51.648,40	32.719,78	0,00	51.648,40

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

IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC)

La Legge n. 147 del 27/12/2013 "Legge di stabilità 2014" ha istituito l'imposta unica comunale IUC. Essa si basa su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e l'altro collegato all'erogazione e alla funzione di servizi comunali.

La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU) di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali e di una componente riferita ai servizi che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI) a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti a carico dell'utilizzatore.

A partire dal 2014 il sistema tributario del Comune si fonda sulla IUC (Imposta Unica Comunale) che contiene tre diversi tributi:

- IMU (Imposta municipale unica)
- TASI (Tassa sui Servizi Indivisibili)
- TARI (Tassa sui rifiuti)

Tra gli altri tributi viene confermato il Fondo di Solidarietà Comunale (FSC) introdotto dal legislatore lo scorso anno.

Imposta Municipale Propria (I.M.U.)

Sull'imposta municipale propria si conferma l'esenzione delle abitazioni principali, con la sola esclusione delle abitazioni di lusso, delle unità immobiliari appartenenti a cooperative edilizie a proprietà indivisa e destinate ad abitazione principale.

Il regime resta sostanzialmente invariato per tutti gli altri immobili e viene confermato che il gettito, ad aliquota base del 7,6 per mille, della categoria catastale D (fabbricati produttivi) continuerà ad essere incamerato dallo Stato.

Il gettito iscritto in bilancio è pari a Euro 69.000,00, determinato sulla base degli importi introitati nell'anno 2013.

Tale importo presenta un'ulteriore peculiarità legata al nuovo meccanismo di attribuzione dei fondi agli enti locali, infatti l'importo di €. 69.000,00 annui è costituito per €. 23.840,11 da incassi che non verranno versati alle casse comunali, ma saranno direttamente trattenuti dall'agenzia delle entrate e destinati ad alimentare il Fondo di solidarietà comunale.

Tassa sui servizi indivisibili (T.A.S.I.)

La Legge di stabilità 2014 ha istituito e disciplinato la Tassa sui servizi indivisibili (TASI). Il presupposto impositivo del nuovo tributo TASI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta municipale unica, di aree scoperte, nonché di quelle edificabili a qualsiasi uso adibiti.

La stima di gettito iscritta in Bilancio pari a Euro 10.141,59, è stata determinata tenendo conto dell'aliquota dello 0,60% che la Giunta intende proporre in approvazione al Consiglio.

Tassa sui rifiuti (T.A.R.I.)

A partire dal 1 gennaio 2014 viene introdotta la TARI, che riprende la normativa della TARES. Le previsioni di Bilancio fanno riferimento al piano economico finanziario in approvazione, predisposto dall'Ufficio Tributi tenuto conto del piano economico finanziario elaborato dall'Azienda di raccolta e smaltimento dei rifiuti ed integrato con i dati specifici di questo Ente.

L'importo iscritto è pari a Euro 95.245,81.

GETTITO PARTITE ARRETRATE DELL'IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI

La previsione di recupero ICI 2014 è stata prevista in euro 12.000,00 nell'obiettivo di mantenere alto il livello di lotta all'evasione.

GETTITO PARTITE ARRETRATE DELLA TASSA RIFIUTI (TARSU)

La previsione di recupero TARSU 2014 è stata prevista in euro 10.000,00 nell'obiettivo di mantenere alto il livello di lotta all'evasione.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITÀ:

La previsione di gettito per l'anno 2014 è pari a Euro 1.400,00, stimata sulla base degli accertamenti dell'anno precedente

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. P

ur tenendo conto delle modifiche apportate dalla legge di stabilità 2014, la previsione è al momento stimabile in linea di massima, non essendo ancora stati definiti parametri di riferimento, e di seguito riportata:

Fondo di solidarietà comunale 2013	Euro 203.236,07
Ulteriore taglio spending review - Proporzionale al taglio operato nel 2013	Euro -6.789,08
Riduzione risorse FSC unioni-fusioni + Ulteriori riduzioni L. 147/2013	Euro -2.146,81
Riduzioni per costi della politica L. 191/2009	Euro -1.282,00
Riduzioni per gettito IMU TASI (stimate ad aliquota base)	Euro -6.678,42
Fondo solidarietà stimato per l'anno 2014	Euro 186.339,76

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:

Lo schema di Bilancio è stato predisposto tenendo conto delle aliquote e tariffe stabilite negli indirizzi

approvati dalla Giunta con la Deliberazione n. 29 del 5 giugno 2014

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
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	220.998,10	204.620,30	41.033,46	16.844,00	16.928,22	16.928,22	-58,95
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	548.468,14	607.807,76	548.040,97	573.176,88	576.042,75	576.042,75	4,58
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	127.757,15	145.709,80	114.682,14	77.922,47	78.312,07	78.312,07	-32,05
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	1.765,90	2.400,00	1.274,59	752,17	755,93	755,93	-40,98
TOTALE	898.989,29	960.537,86	705.031,16	668.695,52	672.038,97	672.038,97	-5,15

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 2014 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 1.388,67

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 2014 riguardano principalmente le somme assegnate al Comune di Cargeghe Fondo unico regionale.

Per l'anno 2014 la somma assegnata è stata complessivamente pari a Euro 614.299,60 (iscritta per Euro 541.520,05 in parte corrente e per Euro 72.879,55 per finanziare di spese di investimento).

Si riporta di seguito l'elenco trasferimenti regionali che iscritti nel Bilancio di Previsione 2014:

Descrizione	Previsione
Trasferimento RAS per il funzionamento (fondi statali)	8.286,86
Trasferimento RAS per i servizi socio-assistenziali(fondi stato)	8.286,86
Trasferimento RAS welfare scolastico – rimborso spese studenti pendolari	1.000,00
Contributi integrativi RAS soppressione scuole- trasporto alunni	3.027,99
Trasferimento RAS lotta al randagismo	621,00
Contributo RAS – L.R.. 14/20206 – per manifestazione pro alabare	1.500,00
Contributo RAS – Sostegno a favore degli allevatori per fronteggiare la Blue Tongue	1.034,12
Trasferimento RAS per bonus famiglie numerose	8.000,00
Contributo RAS L. 62/2000 Borse di studio a sostegno famiglie svantaggiate	1.000,00
L.R.20/09/2006 n.14 art 21 comma 2 lett. d. Contributo RAS biblioteca	1.200,00
Contributo regionale per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione.	2.565,34
Trasf. RAS azioni di contrasto alla povertà	18.338,63
L.R. 162/98 finanziamento piani a sostegno di persone con handicap grave	44.810,18
Contributo RAS per sussidi economici sofferenza mentali	6.560,92
Contributo regionale interventi per gli alunni con disabilità	1.175,00
Contributo RAS per sussidi a nefropatici	2.272,40
Totale	109.679,30

2.2.2.4 – Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse:

Fra i trasferimenti iscritti nel Bilancio 2014 si è iscritto il trasferimento dell'Unione dei Comuni del Coros per il "Fondo Montagna" anno 2014 di Euro 752,17.

2.2.2.5 – Altre considerazioni e vincoli:

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	20.218,25	15.791,33	31.045,40	30.545,40	30.698,13	30.698,13	-1,61
Proventi dei beni dell'ente	812,51	816,88	1.096,88	1.061,24	1.066,55	1.066,55	-3,24
Interessi su anticipazioni e crediti	6.029,28	5.000,00	5.000,00	500,00	502,50	502,50	-90,00
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	48.929,68	37.994,66	23.909,64	7.200,00	7.236,00	7.236,00	-69,88
TOTALE	75.989,72	59.602,87	61.051,92	39.306,64	39.503,18	39.503,18	-35,61

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

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
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	54.911,92	9.962,20	38.855,55	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-74,26
Trasferimenti di capitale dallo stato	22.690,93	22.628,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	152.189,10	337.837,39	138.431,41	198.908,18	72.879,55	72.879,55	43,68
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	25.000,00	1.500,00	145.800,00	84.000,00	14.000,00	14.000,00	-42,38
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	3.522,68	751,33	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
TOTALE	258.314,63	372.679,04	328.086,96	297.908,18	101.879,55	101.879,55	-9,19

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 10.000,00. Tale somma verrà destinata al completamento delle opere interne e al miglioramento ed alla tenuta in efficienza della struttura cimiteriale.

I Trasferimenti di capitale iscritti nel Bilancio sono costituiti da:

Trasferimenti di capitale dalla Regione

- Quota parte del Fondo unico destinata a investimento per Euro 72.879,55
- Trasferimento ras per programma di riqualificazione della palestra scuola media Euro 126.28,63

Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico

Trasferimenti Provincia di Sassari per opere di miglioramento funzionale ecocentro	70.000,00
PSR SARDEGNA 2007-2013 - ASSE III -MISURA 321 Servizi essenziali per l'economia e la popolazione rurale - AZIONE 3 SERVIZI AMBIENTALI	14.000,00

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
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (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	3.522,68	751,33	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
TOTALE	3.522,68	751,33	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
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (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	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	150.000,00	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 2014 sono stati iscritti stanziamenti per contrazione di mutui per Euro 150.000,00,

per la realizzazione di impianti fotovoltaici e di efficientamento illuminazione pubblica.

Seppur tali somme risultano inserite in Bilancio tra i mutui, il rimborso non verrà gravato di interessi o altri oneri, in quanto l'intervento godrà delle agevolazioni previste nel bando sullo sviluppo sostenibile promosso dalla Regione Sardegna, nell'ambito del progetto Progetto Jessica e finanziato dalla Banca Europea degli investimenti BEI.

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:

Di seguito viene indicata la capacità complessiva di indebitamento dell'Ente:

Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti in entrata		
Entrate accertate nei primi tre titoli del rendiconto di gestione 2012 (penultimo anno precedente a quello cui il bilancio si riferisce anno 2014)		
Titolo I	Entrate tributarie	143.814,61
Titolo II	Entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione, altri	960.537,86
Titolo III	Entrate extratributarie	59.602,87
TOTALE		1.163.955,34
A) Limite di indebitamento 8% art. 204 co. 1 TUEL		93.116,43
B) Ammontare degli interessi sui mutui in ammortamento al primo gennaio 2014, al netto dei contributi sulla spesa		
	verso la Cassa Depositi e Prestiti	15.491,21
	verso l'Istituto di credito sportivo	4.018,75
	verso il Banco di Sardegna Spa	3.093,07
TOTALE B)		22.603,03
% indebitamento rispetto alle Entrate correnti		1,94%
C) Quota disponibile (A-B)		70.513,40

2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli:

Si precisa che il mutuo inserito nel Bilancio di previsione corrente non graverà sulla capacità di indebitamento, in quanto prevedere la sola restituzione del capitale investito.

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
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (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 2014 non sono state iscritte somme per anticipazione di tesoreria.

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli:

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

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

Nella programmazione relativa all'esercizio 2014 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 2014.

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Numero programma	ANNO 2014				ANNO 2015				ANNO 2016			
	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	801.314,62	0,00	0,00	801.314,62	792.302,27	0,00	0,00	792.302,27	769.203,07	0,00	0,00	769.203,07
2	28.328,79	0,00	575.138,18	603.466,97	28.470,43	0,00	114.148,48	142.618,91	28.470,43	0,00	137.247,68	165.718,11
3	262.596,93	0,00	750,00	263.346,93	263.909,90	0,00	750,00	264.659,90	263.909,90	0,00	750,00	264.659,90
TOTALI	1.092.240,34	0,00	575.888,18	1.668.128,52	1.084.682,60	0,00	114.898,48	1.199.581,08	1.061.583,40	0,00	137.997,68	1.199.581,08

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	2014	2015	2016	Legge di finanziamento e articolo
STATO	15.455,33	15.532,61	15.532,61	
REGIONE	622.586,46	625.334,99	625.334,99	
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)	638.041,79	640.867,60	640.867,60	

PROVENTI DEI SERVIZI	9.545,40	9.593,13	9.593,13	
TOTALE (B)	9.545,40	9.593,13	9.593,13	

QUOTE DI RISORSE GENERALI	529.107,16	403.132,80	403.132,80	
TOTALE (C)	529.107,16	403.132,80	403.132,80	

TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.176.694,35	1.053.593,53	1.053.593,53	
--------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	--

(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 2014											Anno 2015											Anno 2016													
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 (b)
1	272.191,24	37,67	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	272.191,24	37,67	1	0,00	0,00	273.552,20	38,09	1	0,00	0,00	273.552,20	38,09	1	0,00	0,00	273.552,20	38,29	1	0,00	0,00	273.552,20	38,29	1	0,00	0,00	273.552,20	38,29
2	16.649,36	2,30	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	16.649,36	2,30	2	0,00	0,00	16.732,61	2,33	2	0,00	0,00	16.732,61	2,33	2	0,00	0,00	16.732,61	2,34	2	0,00	0,00	16.732,61	2,34	2	0,00	0,00	16.732,61	2,34
3	311.434,92	43,11	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	311.434,92	43,11	3	0,00	0,00	312.992,08	43,59	3	0,00	0,00	312.992,08	43,59	3	0,00	0,00	312.992,08	43,81	3	0,00	0,00	312.992,08	43,81	3	0,00	0,00	312.992,08	43,81
4	2.550,00	0,35	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	2.550,00	0,35	4	0,00	0,00	2.562,75	0,36	4	0,00	0,00	2.562,75	0,36	4	0,00	0,00	2.562,75	0,36	4	0,00	0,00	2.562,75	0,36	4	0,00	0,00	2.562,75	0,36
5	54.590,67	7,56	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	54.590,67	7,56	5	0,00	0,00	54.863,63	7,64	5	0,00	0,00	54.863,63	7,64	5	0,00	0,00	54.863,63	7,68	5	0,00	0,00	54.863,63	7,68	5	0,00	0,00	54.863,63	7,68
6	22.603,03	3,13	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	22.603,03	3,13	6	0,00	0,00	14.709,23	2,05	6	0,00	0,00	14.709,23	2,05	6	0,00	0,00	10.986,87	1,54	6	0,00	0,00	10.986,87	1,54	6	0,00	0,00	10.986,87	1,54
7	8.254,76	1,14	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	8.254,76	1,14	7	0,00	0,00	8.296,03	1,16	7	0,00	0,00	8.296,03	1,16	7	0,00	0,00	8.296,03	1,16	7	0,00	0,00	8.296,03	1,16	7	0,00	0,00	8.296,03	1,16
8	5.800,00	0,80	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	5.800,00	0,80	8	0,00	0,00	5.829,00	0,81	8	0,00	0,00	5.829,00	0,81	8	0,00	0,00	5.829,00	0,82	8	0,00	0,00	5.829,00	0,82	8	0,00	0,00	5.829,00	0,82
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	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	0,00	0,00
10	9.983,29	1,38	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	9.983,29	1,38	10	0,00	0,00	10.033,21	1,40	10	0,00	0,00	10.033,21	1,40	10	0,00	0,00	10.033,21	1,40	10	0,00	0,00	10.033,21	1,40	10	0,00	0,00	10.033,21	1,40
11	18.436,54	2,55	11	0,00	0,00	11			18.436,54	2,55	11	0,00	0,00	18.528,72	2,58	11	0,00	0,00	18.528,72	2,58	11	0,00	0,00	18.528,72	2,59	11	0,00	0,00	18.528,72	2,59	11	0,00	0,00	18.528,72	2,59
722.493,81			0,00						722.493,81					718.099,46					718.099,46					714.377,10					714.377,10					714.377,10	
Titolo III della spesa											Titolo III della spesa											Titolo III della spesa													
Consolidata			Di sviluppo		Consolidata			Di sviluppo		Consolidata			Di sviluppo		Consolidata			Di sviluppo		Consolidata			Di sviluppo		Consolidata			Di sviluppo		Consolidata			Di sviluppo		
*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00
3	78.820,81	100,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	74.202,81	100,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	54.825,97	100,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00
78.820,81			0,00						74.202,81					54.825,97					54.825,97					0,00					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

3.4 - 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:

Completamento delle manutenzioni ordinarie e straordinarie alla viabilità extraurbana industriale, manutenzione ordinaria e straordinaria dei fabbricati comunali sia amministrativi che sportivi; attuazione di programmi comunitari volti alla valorizzazione di beni di interesse storico, artistico/architettonico e valorizzazione dell'aree verdi extraurbane per una più ampia fruizione da parte della collettività.

3.4.3.1 – Investimento:

Intervento n. 1

Completamento opere di manutenzione straordinaria viabilità piano insediamenti produttivi comunali –Utilizzo economie di gara

INVESTIMENTO A RESIDUO € **24.103,15**

Intervento n. 2

Completamento opere di messa in sicurezza e completamento viabilità di collegamento di via S. Satta con il Piano di Zona 167 S'Adde - Utilizzo economie di gara

INVESTIMENTO A RESIDUO PARI A € **62.018,43**

Intervento n. 3

Programma di riqualificazione della palestra scuola media

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **141.028,63**

Intervento n. 4

Opere di miglioramento funzionale ecocentro

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **78.400,00**

Intervento n. 5

Realizzazione campo di calcetto

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **80.000,00**

Intervento n. 6

PSR SARDEGNA 2007-2013 – Asse III - misura 321 -servizi essenziali per l'economia e la popolazione rurale - azione 3 - servizi ambientali – Seconda annualità

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **17.080,00**

Intervento n. 7

Realizzazione impianti fotovoltaici e efficientamento illuminazione pubblica (finanziamento con Fondi BEI – Progetto Jessica)

INVESTIMENTO BILANCIO CORRENTE PARI A € **150.000,00**

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), Soprintendenza BB.AA., 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	2014	2015	2016	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	127.683,75	1.663,39	1.663,39	
PROVINCIA	70.000,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	150.000,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	752,17	755,93	755,93	
TOTALE (A)	362.435,92	16.419,32	16.419,32	

PROVENTI DEI SERVIZI	4.500,00	4.522,50	4.522,50	
TOTALE (B)	4.500,00	4.522,50	4.522,50	

QUOTE DI RISORSE GENERALI	36.761,24	36.870,05	36.870,05	
TOTALE (C)	36.761,24	36.870,05	36.870,05	

TOTALE GENERALE (A+B+C)	403.697,16	57.811,87	57.811,87	
--------------------------------	-------------------	------------------	------------------	--

(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 2014											Anno 2015											Anno 2016																
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 (a)				%	**	Entità (a)		%	**	Entità (a)				%	**	Entità (a)	%		**	Entità (c)	%	**		
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	559.138,18	97,22	559.138,18	92,65	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	98.148,48	85,98	98.148,48	68,82	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	121.247,68	88,34	121.247,68	73,17						
2	300,00	1,06	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	300,00	0,05	2	301,50	1,06	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	301,50	0,21	2	301,50	1,06	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	301,50	0,18						
3	21.094,67	74,46	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	21.094,67	3,50	3	21.200,14	74,46	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	21.200,14	14,86	3	21.200,14	74,46	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	21.200,14	12,79						
4	3.000,00	10,59	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	3.000,00	0,50	4	3.015,00	10,59	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	3.015,00	2,11	4	3.015,00	10,59	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	3.015,00	1,82						
5	3.934,12	13,89	5	0,00	0,00	5	4.000,00	0,70	7.934,12	1,31	5	3.953,79	13,89	5	0,00	0,00	5	4.000,00	3,50	7.953,79	5,58	5	3.953,79	13,89	5	0,00	0,00	5	4.000,00	2,91	7.953,79	4,80						
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	12.000,00	2,09	12.000,00	1,99	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	12.000,00	10,51	12.000,00	8,41	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	12.000,00	8,74	12.000,00	7,24						
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	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	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	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	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	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00						
28.328,79						0,00			575.138,18		603.466,97		28.470,43						0,00			114.148,48		142.618,91		28.470,43						0,00			137.247,68		165.718,11	

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	2014	2015	2016	Legge di finanziamento e articolo
STATO	1.388,67	1.395,61	1.395,61	
REGIONE	99.737,32	100.235,99	100.235,99	
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)	101.125,99	101.631,60	101.631,60	
PROVENTI DEI SERVIZI	16.500,00	16.582,50	16.582,50	
TOTALE (B)	16.500,00	16.582,50	16.582,50	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	4.611,02	4.634,08	4.634,08	
TOTALE (C)	4.611,02	4.634,08	4.634,08	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	122.237,01	122.848,18	122.848,18	

(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 2014											Anno 2015											Anno 2016													
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 (c)		%	*	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	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	15.588,67	5,94	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	15.588,67	5,92	2	15.666,61	5,94	2	0,00	0,00	2	0,00	2	15.666,61	5,94	2	0,00	0,00	2	15.666,61	5,94	2	0,00	0,00	15.666,61	5,92			
3	105.626,07	40,22	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	105.626,07	40,11	3	106.154,19	40,22	3	0,00	0,00	3	0,00	3	106.154,19	40,22	3	0,00	0,00	3	106.154,19	40,22	3	0,00	0,00	106.154,19	40,11			
4	2.565,34	0,98	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	2.565,34	0,97	4	2.578,17	0,98	4	0,00	0,00	4	0,00	4	2.578,17	0,98	4	0,00	0,00	4	2.578,17	0,98	4	0,00	0,00	2.578,17	0,97			
5	138.816,85	52,86	5	0,00	0,00	5	750,00	100,00	139.566,85	53,00	5	139.510,93	52,86	5	0,00	0,00	5	750,00	100,00	5	139.510,93	52,86	5	0,00	0,00	5	139.510,93	52,86	5	0,00	0,00	140.260,93	53,00		
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	6	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	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	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	7	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	8	0,00	8	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	9	0,00	9	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	10	0,00	10	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	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
262.596,93			0,00			750,00		263.346,93				263.909,90			0,00			750,00		264.659,90				263.909,90			0,00			750,00		264.659,90			

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 2014	ANNO 2015	ANNO 2016		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre Entrate
1	801.314,62	792.302,27	769.203,07		1.335.372,76	46.520,55	1.873.256,44	0,00	0,00	0,00	0,00	28.731,66
2	603.466,97	142.618,91	165.718,11		110.501,34	0,00	131.010,53	70.000,00	42.000,00	0,00	150.000,00	15.809,03
3	263.346,93	264.659,90	264.659,90		13.879,18	4.179,89	300.209,30	0,00	0,00	0,00	0,00	49.665,00
TOTALI	1.668.128,52	1.199.581,08	1.199.581,08		1.459.753,28	50.700,44	2.304.476,27	70.000,00	42.000,00	0,00	150.000,00	94.205,69

(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	368.014,73	31.985,27	Trasferimento RAS
2	Realizzazione Ecocentro Comunale	9.5	2009	80.000,00	8.214,75	71.785,25	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	30.695,38	269.304,62	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	3.818,22	46.181,78	Avanzo di amministrazione
8	Manutenzione straordinaria viabilità area PIP	8.1	2012	40.000,00	-	40.000,00	Avanzo di amministrazione
9	Manutenzione straordinaria viabilità rurale S.V. detta Caminu Osilesu	8.1	2012	200.000,00	142.450,36	57.549,64	Fondo unico regionale / Avanzo di amministrazione per Euro 32.913,76
10	Manutenzione straordinaria via Ferrata	8.1	2012	20.000,00	18.389,50	1.610,50	Avanzo di amministrazione
11	Redazione piano particolareggiato centro storico	8.1	2012	30.000,00	6.621,80	23.378,20	Trasferimento RAS / Fondo unico regionale 4.163,54
12	Interventi di messa in sicurezza fabbricato demaniale	1.5	2013	7.000,00		7.000,00	Avanzo di amministrazione
13	Completamento lavori di manutenzione straordinaria palestra						
14	Completamento lavori di collegamento idrico PIP	6.2	2013	33.157,05	11.895,00	21.262,05	Avanzo di amministrazione
15	Realizzazione opere illuminazione pubblica	9.4	2013	10.000,00	-	10.000,00	Avanzo di amministrazione
16	Urbanizzazione PDZ sa irada con proventi cessione aree	8.2	2013	18.480,00		18.480,00	Fondo unico regionale
17	PSR Sardegna 2007-2013 - Asse III - misura 321 servizi essenziali per l'economia e la popolazione rurale - azione 3 - servizi ambientali	9.2	2013	18.855,55		18.855,55	Proventi vendita aree
18	Cofinanziamento IVA PSR Sardegna 2007-2013 - Asse III - misura 321 servizi essenziali per l'economia e la popolazione rurale - azione 3 - servizi ambientali	9.6	2013	14.000,00		14.000,00	BANDO GAL - PSR SARDEGNA 2007-2013

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno Fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
				Totale	Già liquidato	Da liquidare	
19	PSR sardegna 2007 - 2013 -Asse III - Misura 323 tutela e riqualificazione del patrimonio rurale - azione 3 conservazione e recupero elementi architettonici	9.6	2013	3.080,00		3.080,00	Fondo unico regionale
	Cofinanziamento IVA su PSR sardegna 2007 - 2013 -Asse III - Misura 323 tutela e riqualificazione del patrimonio rurale - azione 3 conservazione e recupero elementi architettonici	9.6	2013	67.000,00		67.000,00	BANDO GAL - PSR SARDEGNA 2007-2013
21	PSR sardegna 2007 - 2013 - Asse III - misura 323 tutela e riqualificazione del patrimonio rurale - azione 2 valorizzazione patrimonio architettonico storico culturale	9.6	2013	14.894,00		14.894,00	Fondo unico regionale
22	Cofinanziamento IVA su PSR sardegna 2007 - 2013 - Asse III - misura 323 tutela e riqualificazione del patrimonio rurale - azione 2 valorizzazione patrimonio architettonico storico culturale	9.6	2013	64.100,00		64.100,00	BANDO GAL - PSR SARDEGNA 2007-2013

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.

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 2012

(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	219.291,36	0,00	38.127,63	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	125.394,46	0,00	11.383,54	33.947,76	16.463,24	3.675,60	0,00	62.787,45	0,00	62.787,45
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	24.711,26	0,00	0,00	15.758,29	500,00	4.580,56	0,00	0,00	4,08	4,08
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	2.130,61	0,00	0,00	4.000,00	24.427,49	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	24.427,49	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	2.130,61	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	26.841,87	0,00	0,00	19.758,29	24.927,49	4.580,56	0,00	0,00	4,08	4,08
7. Interessi passivi	14.769,96	0,00	0,00	0,00	0,00	4.794,02	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Altre spese correnti	20.099,02	0,00	2.923,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	406.396,67	0,00	52.434,35	53.706,05	41.390,73	13.050,18	0,00	62.787,45	4,08	62.791,53

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012

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

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	43.851,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.270,74
- 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	370,40	143.986,92	144.357,32	172.641,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.651,11
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	0,00	1.878,48	0,00	1.878,48	132.625,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.057,81
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	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,83	33.222,93
- 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	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,83	27.092,32
- 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	6.130,61
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	1.878,48	0,00	1.878,48	135.025,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,83	213.280,74
7. Interessi passivi	5.602,39	0,00	5.269,85	10.872,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.436,22
8. Altre spese correnti	1.581,25	0,00	0,00	1.581,25	3.205,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.808,95
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	7.183,64	2.248,88	149.256,77	158.689,29	354.724,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,83	1.143.447,76

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012

(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
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)										
1. Costituzione di capitali fissi	134.305,12	0,00	0,00	5.347,79	0,00	80.266,94	0,00	108.690,89	0,00	108.690,89
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	29.951,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,09	0,00	80,09
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)	134.305,12	0,00	0,00	5.347,79	0,00	80.266,94	0,00	108.690,89	0,00	108.690,89
TOTALE GENERALE SPESA	540.701,79	0,00	52.434,35	59.053,84	41.390,73	93.317,12	0,00	171.478,34	4,08	171.482,42

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012

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

Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
Classificazione economica	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	9.508,29	42.898,18	64.627,51	117.033,98	65.774,05	20.726,62	0,00	0,00	0,00	20.726,62	0,00	532.145,39
- 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	30.031,22
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	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	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	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	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)	9.508,29	42.898,18	64.627,51	117.033,98	65.774,05	20.726,62	0,00	0,00	0,00	20.726,62	0,00	532.145,39
TOTALE GENERALE SPESA	16.691,93	45.147,06	213.884,28	275.723,27	420.498,18	20.726,62	0,00	0,00	0,00	20.726,62	264,83	1.675.593,15

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 2013.

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 giugno 2014



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....