RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

ALLEGATO ALLA DELIBERA
G.C. N. 34
DEL 23-5-2013

PER IL PERIODO:
2013 - 2014 - 2015

Modello n. 2
per Comuni e Unione di Comuni

COMUNE DI VILLASALTO

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.	18
1.4 Economia insediata	Pag.	20
2.1 Fonti di finanziamento	Pag.	22
2.2 Analisi delle risorse	Pag.	23
3.1 Considerazioni generali programmi e progetti	Pag.	40
3.3 Impieghi per programma	Pag.	42
3.4 Programmi	Pag.	43
3.9 Fonti di finanziamento per programma	Pag.	61
4.1 Elenco opere pubbliche	Pag.	63
5.2 Dati analitici di cassa	Pag.	66
6.1 Valutazioni finali della programmazione	Pag.	71

SEZIONE 1

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

COMUNE DI VILLASALTO

1.1 POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento del 2001					1.133
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)				n.	1.133
	di cui:	maschi		n.	552
		femmine		n.	581
	nuclei familiari			n.	526
	comunità/convivenze			n.	0
1.1.3 - Popolazione al 1 gennaio 2011				n.	1.133
1.1.4 - Nati nell'anno	n.	0			
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n.	0			
		saldo naturale		n.	0
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n.	26			
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n.	26			
		saldo migratorio		n.	0
1.1.8 Popolazione al 31-12-2011				n.	1.133
di cui					
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)				n.	49
1.1.10 - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)				n.	91
1.1.11 - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)				n.	145
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)				n.	489
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)				n.	359

1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2007	10,01 %
2008	3,38 %
2009	5,13 %
2010	6,07 %
2011	6,07 %

1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2007	13,35 %
2008	13,52 %
2009	16,25 %
2010	13,88 %
2011	13,88 %

1.1.16 - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente

Abitanti n. 0 entro il 31-12-2010

1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente

Laurea	5,00 %
Diploma	20,00 %
Lic. Media	50,00 %
Lic. Elementare	15,00 %
Alfabeti	10,00 %
Analfabeti	0,00 %

1.1.18 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La popolazione residente è composta in maggioranza da persone adulte, con poche nascite negli ultimi 10 anni, e poche nuove famiglie.
La grave crisi economica che da tempo affligge l'Italia e in particolare le regioni meridionali si è fatta sentire in modo particolarmente intenso nel comune di Villasalto.
Sono sempre di più le persone che scendono in condizioni di povertà, tanto che il comune si è attivato affinchè possa essere dato a costoro un sussidio economico che garantisca il minimo necessario per vivere: questo lo ha realizzato con gli interventi a contrasto delle povertà attivando le linee 1-2-3-4. Nell'anno 2013, al fine di scongiurare nuove situazioni di povertà, si incrementerà l'intervento denominato linea 4 con un budget complessivo di € 17.000,00.
Il livello minimo di istruzione è la licenza elementare con pochissimi analfabeti, mentre aumenta il numero dei diplomati e dei laureati.

1.2 TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Kmq			13.072,00
1.2.2 - RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		1
	* Fiumi e torrenti		2
1.2.3 - STRADE			
	* Statali	Km.	7,00
	* Provinciali	Km.	15,00
	* Comunali	Km.	90,00
	* Vicinali	Km.	0,00
	* 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 [X]	No [ ]	Delibera di Consiglio nominale n. 10 del 04/02/2009
* Piano regolatore approvato	Si [X]	No [ ]	Delibera di Consiglio nominale n. 10 del 04/02/2009
* Programma di fabbricazione	Si [X]	No [ ]	Delibera di Consiglio nominale n. 10 del 04/02/2009
* Piano edilizia economica e popolare	Si [ ]	No [X]	

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	Si [ ]	No [X]
* Artiginali	Si [ ]	No [X]
* Commerciali	Si [ ]	No [X]
* Altri strumenti (specificare)	Si [ ]	No [X]

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si [ ] No [X]

		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

1.3 SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1					
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	1	1
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	1	1	C.3	2	2
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	2	2
B.2	1	1	D.2	1	1
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	1	1	D.4	0	0
B.5	1	1	D.5	0	0
B.6	1	1	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	**5**	**5**	**TOTALE**	**6**	**6**

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2011:

di ruolo n.	11
fuori ruolo n.	0

1.3.1.3 - AREA TECNICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	1	1
B	2	2
C	1	1
D	1	1
Dir	**0**	**0**

1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	1	1
C	1	1
D	1	1
Dir	**0**	**0**

1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	0	0
C	1	1
D	0	0
Dir	0	0

1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	1	1
C	0	0
D	0	0
Dir	0	0

1.3.1.7 - ALTRE AREE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	0	0
C	0	0
D	1	1
Dir	0	0

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	1	1
B	4	4
C	3	3
D	3	3
Dir	0	0
TOTALE	11	11

1.3.1.8 - AREA TECNICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	1	1
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	2	2
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

1.3.1.9 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

1.3.1.10 - AREA DI VIGILANZA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

1.3.1.11 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

1.3.1.12 - ALTRE AREE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	1	1
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	2	2
5° Collaboratore	3	3
6° Istruttore	3	3
7° Istruttore direttivo	2	2
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0
TOTALE	11	11

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
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	50	posti n.			50				50				50				50
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	125	posti n.			125				125				125				125
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	75	posti n.			75				75				75				75
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	32	posti n.			32				32				32				32
1.3.2.6 - Farmacie comunali			n.			1	n.			1	n.			1	n.			1
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km																		
- bianca						20,00				20,00				20,00				20,00
- nera						30,00				30,00				30,00				30,00
- mista						0,00				0,00				0,00				0,00
1.3.2.8 - Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km						35,00				35,00				35,00				35,00
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.			5	n.			5	n.			5	n.			5
			hq.			5,00	hq.			5,00	hq.			5,00	hq.			5,00
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica			n.			570	n.			570	n.			570	n.			570
1.3.2.13 - Rete gas in Km						0,00				0,00				0,00				0,00
1.3.2.14 -Raccolta rifiuti in quintali																		
- civile						175,00				175,00				175,00				175,00
- industriale						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.			3	n.			3	n.			3	n.			3
1.3.2.17 - Veicoli			n.			3	n.			3	n.			3	n.			3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
1.3.2.19 - Personal computer			n.			15	n.			15	n.			15	n.			15
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)																		

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. 0	n. 0	n. 0	n. 0
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 - Societa` di capitali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
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. 1	n. 1	n. 1	n. 1

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

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

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1.3.3.2.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n 1
Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

- Armungia;
- Ballao;
- Escalaplano;
- Goni;
- San Basilio;
- Sant'Andrea Frius;
- San Nicolò Gerrei;
- Silius;
- Villasalto.

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

Convenzione di Segreteria Comunale fra i comuni di Villasalto e San Nicolo' Gerrei.
PLUS Sarrabus Gerrei

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA
E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo
L'accordo è: - in corso di definizione - già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari

Durata del Patto territoriale
Il Patto territoriale è: - in corso di definizione - già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
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

Decreto legislativo 112/98.

- Funzioni o servizi

- Istruzione scolastica;
- Protezione civile;
- Polizia amministrativa;
- Ambiente.

- Trasferimenti di mezzi finanziari

Euro 536,83 per le spese correnti e € 210,74 per le spese in conto capitale.

- Unità di personale trasferito

NESSUNO

1.3.5.2 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi

- L.R. 27/83 – Talassemici;
- L.R. 11/85 – Nefropatici;
- L.R. 20/97 – Sussidi ai malati di mente;
- L.R. 12/85 – Spese per il trasporto dei disabili;
- L.R. 162/98 – Piani personalizzati di assistenza.

- Funzioni o servizi

L'Ente rimborsa le spese di viaggio sostenute dagli assistiti per recarsi nei centri di cura e assistenza. Eroga inoltre i sussidi spettanti, previa verifica delle condizioni prescritte.

Per le finalità della legge regionale 162/98 l'Ente attiva i piani di assistenza

secondo le esigenze dei soggetti beneficiari, con la liquidazione delle relative spese.

- Trasferimenti di mezzi finanziari

CIRCA 200.000 EURO

- Unità di personale trasferito

NESSUNO

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

LE RISORSE TRASFERITE DALLO STATO SONO INSUFFICIENTI E L'ENTE DESTINA PROPRIE RISORSE FINANZIARIE;
LE RISORSE TRSFERITE DALLA rEGIONE SARDEGNA COPRONO LE NECESSITA' FINANZIARIE DELLE FUNZIONI DELEGATE DALLE LEGGI SOPRA SPECIFICATE.

1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

L'economia locale è per tradizione votata all'agricoltura e all'artigianato, ma negli ultimi anni è stata integrata da servizi e terziario.
Sebbene la morfologia del suolo non sia adatta per le attività di agricoltura intensiva, sono sufficientemente praticate la viticoltura, la coltura degli alberi
da frutto e la coltivazione di erbe e foraggi per l'allevamento del bestiame, specie ngli ultimi anni che grazie alle più recenti tecniche di bonifica è stato possibile recuperare terreni oramai incolti da decenni. Infatti da diversi anni sono in corso degli interventi per il miglioramento del territorio, con il disboscamento, l'aratura e la semina di diverse aree, sull'altopiano del territoio villasaltese.
Una vasta area del territorio comunale è stata data in concessione all'Ente Foreste della Sardegana che ha realizzato dei cantierei forestali dove lavorano circa 70 operai forestali. L'economia locale risente della grave e persistente crisi del settore lattiero-caseario, con la difficoltà nella vendita dei prodotti e la diminuzione della
capacità di investimento, che costringe gli operatori del settore ad esporsi con le banche e ad altre forme di indebitamento.
L'economia villasaltese risente della congiuntura economica negativa del momento e delle aspettative poco rose del mecato, questo determina la nascita di poche attività economiche e la scarsa dedizione dei giovani alla creazione d'impresa, nonche una notevole moria delle impresa esistenti per problemi di economicità.
Da anni è sempre presente un consistente numero di disoccupati che ultimamente sta aumentando a causa della crisi oramai generalizzata.

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

COMUNE DI VILLASALTO

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	7
Tributarie	176.402,86	248.551,63	249.759,77	406.681,00	406.681,00	406.681,00	62,82
Contributi e trasferimenti correnti	1.542.454,35	1.417.564,59	1.706.400,09	1.450.104,11	1.450.104,11	1.450.104,11	-15,01
Extratributarie	544.251,42	578.857,56	588.802,90	545.886,18	545.886,18	545.886,18	-7,28
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**2.263.108,63**	**2.244.973,78**	**2.544.962,76**	**2.402.671,29**	**2.402.671,29**	**2.402.671,29**	**-5,59**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**2.263.108,63**	**2.244.973,78**	**2.544.962,76**	**2.402.671,29**	**2.402.671,29**	**2.402.671,29**	**-5,59**
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	412.222,82	557.468,26	1.711.187,26	1.033.551,64	1.033.551,64	1.033.551,64	-39,60
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui passivi	0,00	123.750,00	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	60.258,42	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**472.481,24**	**681.218,26**	**1.711.187,26**	**1.033.551,64**	**1.033.551,64**	**1.033.551,64**	**-39,60**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**2.735.589,87**	**2.926.192,04**	**4.266.150,02**	**3.446.222,93**	**3.446.222,93**	**3.446.222,93**	**-19,21**

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	7
Imposte	80.294,14	153.412,63	156.209,77	231.131,00	231.131,00	231.131,00	47,96
Tasse	96.108,72	95.120,00	93.500,00	175.500,00	175.500,00	175.500,00	87,70
Tributi speciali ed altre entrate proprie	0,00	19,00	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
TOTALE	**176.402,86**	**248.551,63**	**249.759,77**	**406.681,00**	**406.681,00**	**406.681,00**	**62,82**

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 2013 (A+B)
	2012	2013	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	
I.M.U. 1^ casa	4,000	4,000	15.533,00	15.533,00			15.533,00
I.M.U. 2^ casa	7,600	7,600	0,00	0,00			0,00
Fabbricati produttivi	0,000	0,000			0,00	0,00	0,00
Altro	7,600	7,600	106.549,00	106.549,00	0,00	0,00	106.549,00
TOTALE			**122.082,00**	**122.082,00**	**0,00**	**0,00**	**122.082,00**

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

L'aricolo 13 del decreto legge del 06/12/2011 n.201, convertito dalla legge 22/12/2011 n. 214, ha istituito l'IMU. AI SENSI DEL D.L. N° 54/2013 E' TEMPORANEAMENTE SOSPESO IL PAGAMENTO DELLA PRIMA RATA I.M.U. DELL'ABITAZIONE PRINCIPALE E RELATIVE PERTINENZE, TERRENI AGRICOLI E FABBRICATI RURALI.

- La tassa per l'occupazione degli spazi e aree pubbliche è prevista in € 3.500,00. Con la riduzione delle tariffe, eccessive per la modesta economia locale, si vorebbe stimolare il piccolo commercio e le attività stagionali.
- L'addizionale sui consumi energetici è stata soppressa.ad utilizzare impianti ed apparecchiature a basso consumo.
- La tassa per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani, diventata TARES copre l'importo dell'intero servizio.

Il servizio è gestito dall'Unione dei Comuni del Gerrei col sistema di raccolta porta a porta dei rifiuti, più onerosa rispetto ai cassonetti di vicinato, ma con la possibilità di abbattere il costo dello smaltimento e ottenere dei ricavi dalla rivendita dei rifiuti differenziati. Il costo complessivo del servizio dovrebbe diminuire e con esso il tributo a carico dei cittadini.
L'imponibile è costituito dalla superficie coperta degli immobili che la Legge 311/04 fissa nella misura minima dell'ottanta per cento. L'Ente ha richiesto a tutti i cittadini utenti del servizio la ripresentazione delle autodenunce con specificati l'ampiezza, l'uso e la destinazione degli immobili. Restano esclusi gli edifici scolastici. Lo Stato, anziché pagare il tributo effettua un rimborso forfetario in base al numero degli studenti iscritti all'anno scolastico in corso, ai sensi della Legge 31/08 - articolo 33/bis.
Per quanto esposto si ritiene che le previsioni di bilancio siano congrue e veritiere.

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

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:

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

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	7
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	469.813,95	485.581,96	371.576,53	150.000,00	150.000,00	150.000,00	-59,63
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	783.839,72	685.486,01	995.891,64	966.588,15	966.588,15	966.588,15	-2,94
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	268.784,08	212.096,65	267.781,00	261.712,00	261.712,00	261.712,00	-2,26
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	14.632,82	14.632,82	14.632,82	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	20.016,60	34.399,97	71.150,92	57.171,14	57.171,14	57.171,14	-19,64
TOTALE	**1.542.454,35**	**1.417.564,59**	**1.706.400,09**	**1.450.104,11**	**1.450.104,11**	**1.450.104,11**	**-15,01**

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

Il Ministero dell'Interno non ha ancora comunicato gli importi dei trasferimenti erariali per il 2013.
L'Ente ha previsto la riduzione del contributo ordinario di circa € 113.000,00, per la quota di taglio prevista dall'articolo 28 - commi 7 e 9 - del decreto legge 06/12/2011 n. 201.
Il fondo per lo sviluppo degli investimenti nel triennio 2013/2015 rimarrà invariato. Nessuno dei mutui assistiti da contribuzione statale scade prima del 31/12/2015.
Si resta in attesa di conoscere l'esato valore della decurtazione dei fondi statali e della conferma dell'inserimento nel contributo statale del contributo per il mancato gettito I.M.U.

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

L'articolo 10 della legge regionale n. 02 del 2007 ha raggruppato nel "Fondo unico regionale" i contributi concessi secondo le leggi regionali 37/98 – Art. 19, 25/93, 19/97 – Art. 02, 04/00 – Art. 24 e 09/06. Ciascuna amministrazione ha così modo di impiegare la quota del fondo unico che le è stata trasferita secondo le proprie esigenze, nel rispetto delle norme di riferimento. Per l'esercizio 2013 la previsione è di € 721.982,51 con la seguente ripartizione:

Descrizione intervento	Importo in Euro
Finanziamento pro-quota del bilancioper spese correnti	709.882,51
Finanziamento pro-quota del bilancio per spese in c/capitale	12.100,00
TOTALE	**721.982,51**

Oltre alle risorse trasferite ai sensi dell'art. 10 della L.R. 10/2007 la Regione Autonoma della Sardegna trasferisce risorse per i servizi alla persona per circa € 200.000,00 che vengono impiegati per rimborsi agli utenti affetti da patologie per le quali è possibile chiedere l'assistenza economica e per il finanziamento degli interventi a contrasto della povertà.

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

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
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Proventi dei servizi pubblici	470.169,33	489.001,61	458.850,00	442.850,00	442.850,00	442.850,00	-3,48
Proventi dei beni dell'ente	59.106,77	62.278,12	72.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00	0,00
Interessi su anticipazioni e crediti	7.714,29	12.809,33	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-28,57
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	7.261,03	14.768,50	50.452,90	25.536,18	25.536,18	25.536,18	-49,38
TOTALE	**544.251,42**	**578.857,56**	**588.802,90**	**545.886,18**	**545.886,18**	**545.886,18**	**-7,28**

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:

Il comune eroga i seguenti servizi, i quali comportano gli importi in dettaglio specificati:

Servizi erogati dal Comune

Descrizione intervento	Costo intervento	Quota a carico dell'Ente	Quota a carico dell'utenza
Inserimento n. 1 utente in centro anziani	€ 21.600,00	€ 14.200,00	€ 7.400,00
Inserimento di n. 1 utente in casa famiglia	€ 24.000,00	€ 21.800,00	€ 2.200,00
Inserimento di n. 1 utente in struttura Aias	€ 27.000,00	€ 24.600,00	€ 2.400,00
Assistenza domiciliare	€ 23.000,00	€ 5.000,00	€ 18.000,00
Linea Interv. Povertà	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ -
Assistenza bisognosi	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -
Servizio ludoteca	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ -
Servizio socio-educativo per minori	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ -
Animazione estiva bambini	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -
Servizio spiaggia day	€ 15.000,00	€ 11.500,00	€ 3.500,00
Telesoccorso	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -
Soggiorno climatico	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ -
Bonus bebè	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ -
Trasposto soggetti bisognosi	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ -
Gestione Casa Anziani	€ 435.000,00	€ 400.000,00	€ 35.000,00
Mensa Scolastica	€ 21.000,00	€ 10.000,00	€ 11.000,00
Trasporto scolastico	€ 9.260,00	€ 2.260,00	€ 7.000,00
Totale finanziamento	€ 625.360,00	€ 538.860,00	€ 86.500,00

I servizi di cui nell'elenco sono stati integrati nella previsione di bilancio per l'esercizio 2013 con i seguenti: telesocorso, trasporto soggetti bisognosi.

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:

2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli:

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	7
Alienazione di beni patrimoniali	17.250,00	6.800,00	55.750,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	-1,34
Trasferimenti di capitale dallo stato	20.479,51	22.473,18	22.530,50	7.600,00	7.600,00	7.600,00	-66,26
Trasferimenti di capitale dalla regione	372.334,36	514.899,40	1.596.206,42	677.100,00	677.100,00	677.100,00	-57,58
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00	12.671,62	26.700,34	288.851,64	288.851,64	288.851,64	981,82
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	2.158,95	624,06	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-50,00
TOTALE	**412.222,82**	**557.468,26**	**1.711.187,26**	**1.033.551,64**	**1.033.551,64**	**1.033.551,64**	**-39,60**

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

Nel titolo IV d'entrata oltre ai trasferimenti erariali ed a quelli regionali in conto capitale, sono state inserite tutte le risorse necessarie per l'attuazione del programma triennale delle opere pubbliche.

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	7
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	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**

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

E' previsto l'incasso di € 5.000,00 dal rilascio di concessioni edilizie.

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

Sono previsti piccoli interventi di urbanizzazione primaria.

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

I proventi dalle concessioni edilizie sono destinati alle spese in conto capitale. Il 10% è destinato agli edifici di culto.
Pertanto:
a) € 4.500,00 Spese in conto capitale
b) € 500,00 Edifici di culto

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	7
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	123.750,00	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	**0,00**	**123.750,00**	**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:

Al momento non si prevede la contrazione di nuovi 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	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**

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

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli:

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

COMUNE DI VILLASALTO

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

Il bilancio annuale di previsione con i suoi allegati è lo strumento di programmazione con cui si realizza in concreto il programma che l'Amministrazione ha deciso per il proprio mandato amministrativo.
E' l'atto fondamentale per la gestione dell'Ente e non semplicemente perchè con esso vengono programmate le risorse economiche da utilizzare nell'anno in corso, ma perchè è lo strumento con il quale l'Amministrazione, come le altre che la hanno preceduta, intende rispondere adeguatamente alle richieste e alle necessità dei propri cittadini.
Per questo motivo il bilancio è stato disaggregato dalla sua impostazione tipo, prevista per legge, e così adattato alle esigenze specifiche dell'Ente.
Con il raggruppamento dei capitoli di spesa per categorie omogenee si è cercato di dare all'attività amministrativa un'impronta di tipo gestionale, in maniera da ottimizzare le risorse disponibili indirizzandole su interventi di spesa mirati all'efficace ed efficente gestione dell'Ente.
La grave crisi economica che da tempo affligge l'Italia impone di procedere con molta cautela nell'adozione degli strumenti di programmazione, secondo il principio contabile della prudenza e dell'entrata incerta contro l'uscita certa.
Saranno erogati tutti i servizi istituzionali e quelli indispensabili, con un occhio
di riguardo ai soggetti socialmente più deboli, senza nulla togliere al resto dei cittadini.
Per le piccole forniture ci si rivolgerà ai fornitori le cui offerte, oltre che economiche, siano realmente valide e vantaggiose. Si terrà conto delle offerte delle convenzioni CONSIP per la valutazione della congruità dei prezzi e la quantificazione del rapporto qualità/prezzo.
L'oculata gestione della spesa, magari con degli accorgimenti importati dalla gestione delle aziende private, deve portare all'erogazione di servizi pubblici adeguati e soddisfare i
reali bisogni della collettività amministrata.
In un'ottica con il passato questa amministrazione intende adoperarsi per la crescita morale, civile, economica e culturale della collettività amministrata.
A questo scopo saranno destinate tutte le risorse disponibili.
Si cercherà di spendere ed investire in opere, in servizi e tutto quanto possa servire per soddisfare i reali bisogni dei cittadini.
Per la facoltà concessa dalla legge n° 448/01, arti colo 27, comma 6 lettera b, non sono stati inseriti tra le spese corrente gli ammortamenti previsti dall'articolo 167 del decreto legislativo 267/00.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente:

Gli obiettivi gestionali saranno formalmente assegnati successivamente all'approvazione del bilancio previsionale sulla base di tre programmi così individuati:
- Programma 01 - Servizi istituzionali;
- Programma 02 - Servizi al territorio;
- Programma 03 - Servizi alla persona.

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	1.659.874,11	0,00	17.125,00	1.676.999,11	1.659.874,11	0,00	17.125,00	1.676.999,11	1.659.874,11	0,00	17.125,00	1.676.999,11
2	382.896,94	0,00	1.016.676,64	1.399.573,58	382.896,94	0,00	1.016.676,64	1.399.573,58	382.896,94	0,00	1.016.676,64	1.399.573,58
3	368.043,65	0,00	0,00	368.043,65	368.043,65	0,00	0,00	368.043,65	368.043,65	0,00	0,00	368.043,65
TOTALI	2.410.814,70	0,00	1.033.801,64	3.444.616,34	2.410.814,70	0,00	1.033.801,64	3.444.616,34	2.410.814,70	0,00	1.033.801,64	3.444.616,34

3.4 - Programma n. 1
Servizi Istituzionali
N°. 1 progetti nel programma.
Responsabile:

3.4.1 – Descrizione del programma:

Descrizione

Il programma 01 "Servizi istituzionali" ha carattere intersettoriale e ricomprende i compiti e le attività di amministrazione generale e funzionamento dell'ente nonché taluni servizi erogati alla comunità. Più precisamente, concorrono alla realizzazione del programma le seguenti articolazioni amministrative:

- Segreteria, affari generali e personale, che assolve funzioni di supporto agli organi di governo, la tenuta e l'aggiornamento dello statuto e dei regolamenti generali dell'ente, la gestione degli affari legali e del contenzioso, l'attività propositiva in materia di organizzazione generale, il trattamento giuridico ed economico accessorio del personale. Nel passato esercizio è proseguito il processo di attuazione della riforma Brunetta (D.Lgs. n. 150/2009), avviato nell'ultimo trimestre del 2011, attraverso:
  - la stipula di un nuovo contratto decentrato integrativo 2010/2013 recante un incremento significativo delle risorse destinate alla remunerazione della produttività individuale (pari al 23% del fondo decentrato);
  - l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione con l'assegnazione ai Responsabili di Servizio degli obiettivi gestionali corredati di pesi, indicatori e *targets*, il relativo monitoraggio in corso d'anno e la misurazione e valutazione a fine esercizio;
  - la pubblicazione nella sezione del sito internet comunale denominata "Trasparenza, valutazione e merito" di ogni informazione e documento inerente il ciclo della *performance* nonché dell'elenco dei procedimenti amministrativi recante il nominativo del responsabile e del titolare del potere sostitutivo con i relativi recapiti e principali modelli di istanza e/o dichiarazione in uso nei diversi uffici dell'ente.

Nell'anno in corso, occorre dare piena attuazione agli obblighi di trasparenza, da ultimo disciplinati organicamente dal D.Lgs. 14.03.2013 n. 33, previa redazione di un programma triennale e la rivisitazione complessiva della struttura e dei contenuti della sezione "Trasparenza, valutazione e merito" aperta nel sito internet (ora ridenominata "Amministrazione trasparente").

- Ragioneria e contabilità del personale, che cura i molteplici e complessi adempimenti e procedimenti in materia di bilancio preventivo e consuntivo, di gestione entrate e spese, di trattamento economico fondamentale del personale istituzionale e dei cantieri-occupazione. Il ruolo dell'ufficio assume una crescente strategicità nell'attività di programmazione generale e settoriale, nel coordinamento della gestione finanziaria e nella salvaguardia degli equilibri di bilancio, in contesto di incertezza che avvolge la materia della finanza locale, interessata sia da importanti tagli ai trasferimenti statali (stimati in assenza di dati ufficiali in oltre €. 110.000) sia da una decurtazione del 3% del fondo unico regionale a favore dell'esercizio associato di funzioni "amministrative, tecniche, di gestione e controllo". Pertanto, costituirà obiettivo imprescindibile stimolare gli uffici ad una gestione sempre più oculata di tutti gli stanziamenti di bilancio, seppur in un'ottica di progressiva autonomia dei centri/unità di spesa. Nell'anno trascorso è stata attivata la procedura per l'emissione dell'ordinativo informatico che consente un contenimento dei costi per materiale di consumo (carta, toner, ecc.) e, contestualmente, la riduzione (quasi l'azzeramento) dei tempi di pagamento effettuati dal tesoriere comunale.

- Tributi, economato e provveditorato, che provvede alla gestione di delle entrate tributarie proprie dell'ente ed al servizio economato. In un quadro di federalismo fiscale e di inevitabile riduzione dei trasferimenti erariali e regionali, la principale sfida dell'ufficio è

rappresentata dalla corretta applicazione dei nuovi tributi comunali propri quali l'IMU e la Tassa sui rifiuti e sui servizi (Tares). Assume, altresì, rilievo il compito di coordinamento che l'ufficio provveditorato dovrà assumere negli acquisti di beni e servizi per il funzionamento dell'apparato burocratico per i quali occorre avvalersi, per la quasi totalità, delle convenzioni e del mercato elettronico messo a disposizione dalla Consip.

- Servizi demografici con cui sono assicurati i servizi svolti per conto dello Stato: anagrafe, stato civile, elettorale, leva e statistica.
- Polizia municipale e attività produttive. Al fine di incrementare l'attività di controllo sul territorio, in data 25.02.2013 è stata sottoscritta con i Comuni di Armungia, Ballao, Escalaplano, Goni, San Basilio, San Basilio, Sant'Andrea Frius, Silius e Villasalto la convenzione per il trasferimento all'Unione dei Comuni del Gerrei delle funzioni di polizia locale con avvio della gestione in forma associata prevista per l'anno in corso. I procedimenti in materia di attività produttive e polizia amministrativa sono istruiti tramite l'Ufficio comunale S.U.A.P., istituito con delibera G.C. n. 91 del 24.11.2011, con utilizzo della modulistica disponibile nel portale regionale www.sardegnasuap.it..

Per l'esercizio 2013 è intendimento dell'Amministrazione migliorare ed ampliare i rapporti con l'utenza attraverso l'attivazione di sistemi di comunicazione istituzionale tramite sms (es. per stati di allerta meteo, scadenze tributarie) e l'erogazione di servizi *on line,* avvalendosi della piattaforma *e.government* presente nel sito internet comunale, quali quelli relativi la richiesta di documentazione anagrafica e di stato civile, la compilazione di autocertificazioni, l'acquisizione di informazioni sulle posizioni tributarie dei contribuenti ed al pagamento di fatture presentate all'ente.

Risulta ormai indifferibile dare corso al processo di associazionismo delle funzioni fondamentali individuate dall'art. 19 del D.L. 06.07.2012 n. 95, convertito con modificazioni dalla Legge 07.08.2012 n. 135, obbligatoriamente previsto per i Comuni con popolazione inferiore a 5000 abitanti entro il 31.12.2013 (art. 2 L.R. 22.02.2012 n. 4). Per quanto attiene questo specifico programma, si procederà a trasferire all'Unione del Gerrei la riscossione Tares, previa introduzione di una tariffazione unica nei Comuni già associati per il servizio di gestione dei rifiuti urbani e di un sistema di riscossione diretta della tassa comunale da parte dell'ente associato a partire dall'esercizio 2014.

All'esercizio congiunto delle funzioni fondamentali relative all'organizzazione dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile, controllo nonché all'organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale si provvederà preferibilmente mediante convenzione con altri Comuni limitrofi.

In conclusione, afferisce altresì al "Programma 1" l'istituzione in capo all'Unione dei Comuni del Gerrei della centrale unica di committenza, introdotta obbligatoriamente per gli enti minori dal comma 3-bis dell'art. 33 del D.Lgs. 12.04.2006 n. 163, recante il Codice dei Contratti Pubblici, entro il 31.12.2013 (art. 2 L.R. 10.01.2013 n. 1). La centrale unica dovrà provvedere, attraverso l'integrale gestione del procedimento di gara, all'acquisizione di lavori, forniture e servizi che non siano reperibili attraverso le convenzioni ed il mercato elettronico CONSIP ovvero mediante gli strumenti di acquisto gestiti da altre centrali di committenza (es. regionali); la centrale di committenza rappresenta, tuttavia, soltanto un modulo organizzativo di raccordo tra i Comuni e non anche un centro formale di imputazione autonoma, con la conseguenza che gli atti della procedura vanno ascritti sia all'Unione capofila che agli enti aderenti, i quali dovranno poi adottare il provvedimento di aggiudicazione definitiva dell'appalto ed instaurare il rapporto contrattuale con il soggetto aggiudicatario. Ancorchè il legislatore nazionale non ne faccia espressa menzione nel dettato normativo, rimarranno attribuiti alla diretta competenza degli uffici comunali i procedimenti di acquisizione dei contratti pubblici attraverso amministrazione diretta nonché, nelle ipotesi eccezionali consentite dalla legge, mediante affidamento diretto (Corte dei Conti, Sezione Controllo Piemonte – delibera n. 271 del 06.07.2012).

3.4.2 – Motivazione delle scelte:
Le scelte sottese al programma derivano prioritariamente dalla necessità di adempiere ai numerosi e complessi adempimenti normativi nonché dall'esigenza di contenere le spese di funzionamento dell'apparato burocratico.

3.4.3 – Finalità da conseguire:
L'intento perseguito è quello di dotarsi di un'organizzazione che operi secondo principi di economicità, efficienza, efficacia nonché di conoscibilità e accessibilità delle informazioni sull'utilizzo delle risorse pubbliche, superando una logica operativa fondata su una cultura "burocratica", ossia meramente adempimentale, a favore di processi virtuosi di programmazione, gestione e controllo da svolgere in forma associata e maggiormente orientati al risultato ed al miglioramento quali-quantitativo dei servizi erogati alla comunità, senza peraltro inasprire l'attuale prelievo tributario.

3.4.3.1 – Investimento:
Nel programma non sono previsti investimenti "materiali" ma soltanto investimenti "professionali", peraltro limitati dai pesanti vincoli di spesa alla formazione del personale imposti dall'art. 6, comma 13, D.L. n. 78/2010, convertito con modificazioni dalla L. n. 122/2010, seppure parzialmente temperati con l'entrata in vigore della L.R. n. 11/2012 che consente di finanziare attraverso il fondo unico di cui all'art. 10 L.R. n. 2/2007, l'attività formativa dei dipendenti.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:
All'attuazione del programma partecipano cinque dipendenti oltre il segretario comunale, titolare della sede convenzionata Villasalto–San Nicolò Gerrei.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:
Coerenza con il piano/i regionale/di settore.
Il programma è coerente con la programmazione finanziaria, generale e settoriale, della Regione Sardegna.

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1

Servizi Istituzionali

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	43.000,00	43.000,00	43.000,00	
REGIONE	159.184,86	159.184,86	159.184,86	
PROVINCIA	596,89	596,89	596,89	
UNIONE EUROPEA	3.041,33	3.041,33	3.041,33	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	72.474,08	72.474,08	72.474,08	
TOTALE (A)	**278.297,16**	**278.297,16**	**278.297,16**	
PROVENTI DEI SERVIZI	422.850,00	422.850,00	422.850,00	
TOTALE (B)	**422.850,00**	**422.850,00**	**422.850,00**	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	975.851,95	975.851,95	975.851,95	
TOTALE (C)	**975.851,95**	**975.851,95**	**975.851,95**	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**1.676.999,11**	**1.676.999,11**	**1.676.999,11**	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1

Servizi Istituzionali

(IMPIEGHI)

Anno 2013

Spesa corrente

*	Consolidata Entità (a)	%	*	Di sviluppo Entità (b)	%
1	466.648,74	30,73	1	0,00	0,00
2	49.242,00	3,24	2	0,00	0,00
3	811.569,94	53,44	3	0,00	0,00
4	2.000,00	0,13	4	0,00	0,00
5	68.470,29	4,51	5	0,00	0,00
6	59.150,37	3,89	6	0,00	0,00
7	38.930,58	2,56	7	0,00	0,00
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00
11	22.750,00	1,50	11	0,00	0,00
	1.518.761,92			0,00	

Spesa per investimento

**	Entità (c)	%
1	0,00	0,00
2	0,00	0,00
3	0,00	0,00
4	0,00	0,00
5	125,00	0,73
6	16.500,00	96,35
7	500,00	2,92
8	0,00	0,00
9	0,00	0,00
10	0,00	0,00
11		
	17.125,00	

Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
466.648,74	30,38
49.242,00	3,21
811.569,94	52,84
2.000,00	0,13
68.595,29	4,47
75.650,37	4,93
39.430,58	2,57
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
22.750,00	1,48
1.535.886,92	

Titolo III della spesa

*	Consolidata Entità	%	*	Di sviluppo Entità	%
1	10.000,00	7,09	1	0,00	0,00
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00
3	131.112,19	92,91	3	0,00	0,00
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00
	141.112,19			0,00	

Anno 2014

Spesa corrente

*	Consolidata Entità (a)	%	*	Di sviluppo Entità (b)	%
1	466.648,74	30,73	1	0,00	0,00
2	49.242,00	3,24	2	0,00	0,00
3	811.569,94	53,44	3	0,00	0,00
4	2.000,00	0,13	4	0,00	0,00
5	68.470,29	4,51	5	0,00	0,00
6	59.150,37	3,89	6	0,00	0,00
7	38.930,58	2,56	7	0,00	0,00
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00
11	22.750,00	1,50	11	0,00	0,00
	1.518.761,92			0,00	

Spesa per investimento

**	Entità (c)	%
1	0,00	0,00
2	0,00	0,00
3	0,00	0,00
4	0,00	0,00
5	125,00	0,73
6	16.500,00	96,35
7	500,00	2,92
8	0,00	0,00
9	0,00	0,00
10	0,00	0,00
11		
	17.125,00	

Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
466.648,74	30,38
49.242,00	3,21
811.569,94	52,84
2.000,00	0,13
68.595,29	4,47
75.650,37	4,93
39.430,58	2,57
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
22.750,00	1,48
1.535.886,92	

Titolo III della spesa

*	Consolidata Entità	%	*	Di sviluppo Entità	%
1	10.000,00	7,09	1	0,00	0,00
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00
3	131.112,19	92,91	3	0,00	0,00
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00
	141.112,19			0,00	

Anno 2015

Spesa corrente

*	Consolidata Entità (a)	%	*	Di sviluppo Entità (b)	%
1	466.648,74	30,73	1	0,00	0,00
2	49.242,00	3,24	2	0,00	0,00
3	811.569,94	53,44	3	0,00	0,00
4	2.000,00	0,13	4	0,00	0,00
5	68.470,29	4,51	5	0,00	0,00
6	59.150,37	3,89	6	0,00	0,00
7	38.930,58	2,56	7	0,00	0,00
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00
11	22.750,00	1,50	11	0,00	0,00
	1.518.761,92			0,00	

Spesa per investimento

**	Entità (c)	%
1	0,00	0,00
2	0,00	0,00
3	0,00	0,00
4	0,00	0,00
5	125,00	0,73
6	16.500,00	96,35
7	500,00	2,92
8	0,00	0,00
9	0,00	0,00
10	0,00	0,00
11		
	17.125,00	

Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
466.648,74	30,38
49.242,00	3,21
811.569,94	52,84
2.000,00	0,13
68.595,29	4,47
75.650,37	4,93
39.430,58	2,57
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
22.750,00	1,48
1.535.886,92	

Titolo III della spesa

*	Consolidata Entità	%	*	Di sviluppo Entità	%
1	10.000,00	7,09	1	0,00	0,00
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00
3	131.112,19	92,91	3	0,00	0,00
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00
	141.112,19			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

3.7 - Progetto 1

di cui al programma 1 - Servizi Istituzionali
Responsabile:

3.7.1 - Finalita' da conseguire:

3.7.1.1 - Investimento:

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.7.2 - Risorse strumentali

3.7.3 - Risorse umane da impiegare:

3.7.4 - Motivazione delle scelte:

3.8 - PROGRAMMA N. 1: SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO N. 1

(IMPIEGHI)

Anno 2013

Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%		
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	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
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	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	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	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
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
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
	0,00			0,00			0,00		0,00	

Anno 2014

Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%		
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	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
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	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	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	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
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
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
	0,00			0,00			0,00		0,00	

Anno 2015

Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%		
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	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
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	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	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	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
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
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
	0,00			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
Servizi al Territorio

Responsabile:

3.4.1 – Descrizione del programma:

Il programma 02 denominato "Servizi al territorio" ha un contenuto essenzialmente operativo e concerne la realizzazione di lavori ed opere pubbliche, l'esecuzione degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici ed impianti comunali nonché la conservazione e valorizzazione delle risorse patrimoniali. Rientrano, altresì, nell'attività del programma sia la pianificazione urbanistica, sia la disciplina ed il rilascio di titoli abilitativi edilizi, sia gli adempimenti connessi alla vigilanza sull'attività costruttiva.

Lavori pubblici.

Nel passato esercizio sono stati aggiudicati i lavori di "Consolidamento statico dei muri di via Napoli" nonché gli interventi per la fruizione di Villasalto - Paese Minerario (bando Civis), ad oggi non ancora avviati. Sono stati, altresì, affidati i servizi di ingegneria per la bonifica dell'area mineraria dismessa di "Su Suergiu", attualmente in corso di esecuzione. A partire dall'anno in corso saranno appaltati i lavori per la sistemazione sia della strada "Genn'e Caredda" in località "Padru" che di altre strade rurali avvalendosi di appositi finanziamenti regionali; si provvederà alla prosecuzione dei lavori per la realizzazione di un percorso pedonale lungo la S.P. n° 27 nonché all'approvazione dei progetti definitivi ed esecutivi concernenti il recupero sia dei fabbricati del borgo minerario in loc. "Su Suergiu" che di recupero dell'edificio della soppressa XXI^ Comunità Montana (bando Biddas). Nell'esercizio in corso si procederà, prioritariamente, all'ampliamento del cimitero comunale e alla messa in sicurezza dei plessi scolastici.

Servizi manutentivi e tecnologici

Alla manutenzione ordinaria delle strade urbane, dell'arredo e del verde pubblico si provvederà attraverso interventi in economia e, nei limiti di quanto strettamente indispensabile, mediante affidamento a soggetti terzi.

Lo scorso anno sono stati istallati due nuovi impianti fotovoltaici, precisamente nell'edificio della casa protetta e nella scuola materna statale che si aggiungono ai tre già regolarmente operanti; per quanto attiene l'illuminazione pubblica occorre incrementare i punti luce e garantirne la manutenzione/riparazione nonché la fornitura energetica conseguendo risparmi economici ricorrendo ad acquisti mediante il sistema Consip o altre centrali di committenza.

Relativamente agli altri servizi tecnologici si rappresenta che:

- il servizio acquedotto e di depurazione è svolto da Abbanoa S.p.A., società partecipata in quota minoritaria dal Comune;
- la raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani viene espletato in forma associata tramite l'Unione dei Comuni del Gerrei;
- la manutenzione programmata degli impianti temici degli edifici comunali dovrà essere affidata a soggetto esterno e nominare "il terzo responsabile".

In materia di sicurezza e salute dei lavoratori sul luogo del lavoro, è stato nominato il Responsabile del Servizio Tecnico quale "datore di lavoro" ai sensi dell'art. 2, c. 1, lett. b) del D.Lgs. n. 81/2008 ed occorre tempestivamente individuare il responsabile del servizio di prevenzione e protezione.

Gestione del patrimonio

Il Comune di Villasalto ha concesso all'Ente Foreste della Sardegna complessivamente circa 2.950 ettari di terreni che sono adibiti a cantieri di forestazione e garantiscono stabilmente oltre 50 posti di lavoro.
In corso d'anno avrà luogo un diradamento della pineta in località "Genn'e Aidu" attraverso l'assegnazione del legname ai cittadini residenti. Altresì, saranno eseguiti mediante cantieri occupazionali, finanziati dalla R.A.S., interventi di recupero ambientale che avranno inizio con l'aumento, la manutenzione e la valorizzazione del bosco in località "Su Bacilli".
Urbanistica ed edilizia privata
Recentemente è stato adottato il nuovo Piano Particolareggiato del Centro Storico, esteso a quello di antica formazione ed in adeguamento al Piano Paesaggistico Regionale. Entro l'anno in corso sarà redatto uno studio di variante al Piano di Assetto Idrogeologico (PAI) da sottoporre all'approvazione della competente autorità regionale cui farà seguito, nel biennio 2014/2015, l'esecuzione di opere di mitigazione del rischio frana nel territorio (Finanziamento R.A.S di €. 300.000) .
I procedimenti riguardanti la realizzazione ed autorizzazione degli interventi di edilizia produttiva sono istruiti dall'ufficio S.U.A.P., costituito in ambito comunale nel passato esercizio.
Infine, si procederà tempestivamente a dotarsi del piano di protezione civile comunale in quanto l'ente ne risulta ad oggi sprovvisto e disporre, entro l'anno, il trasferimento all'Unione dei Comuni del Gerrei delle funzioni inerenti l'attività pianificazione e di coordinamento dei primi soccorsi in un ambito sovracomunale (art. 19, comma 1, lett. e, D.L. n. 95/2012 convertito con modificazioni dalla L. n. 135/2012).

3.4.2 – Motivazione delle scelte:
Le scelte effettuate trovano ragione sia nell'esigenza di ottemperare alle disposizioni di legge in materia sia nella necessità di garantire la conservazione e, nei limiti delle risorse finanziarie disponibili, l'incremento del patrimonio immobiliare comunale. Altresì, occorre pianificare e disciplinare l'attività costruttiva sul territorio assicurando certezza sia sull'aspetto tecnico che giuridico.

3.4.3 – Finalità da conseguire:
Gli interventi programmati sono mirati a consentire un utilizzo del patrimonio civico in condizioni di sicurezza ed in modo consono alla sua funzione istituzionale.

3.4.3.1 – Investimento:
Tutta la spesa sostenuta nell'ambito del programma si qualifica di investimento, con eccezione di quella relativa agli interventi di pulizia, riordino e manutenzione ordinaria.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:
All'attività del programma concorrono 5 dipendenti a tempo indeterminato e personale assunto mediante cantieri-occupazione.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:
Tutti i lavori ed interventi saranno realizzati in stretta coerenza con i piani regionali in materia; parimenti, l'attività di pianificazione urbanistica e di regolamentazione saranno redatti conformemente agli strumenti sovraordinati.

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2

Servizi al Territorio

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	7.600,00	7.600,00	7.600,00	
REGIONE	600.422,29	600.422,29	600.422,29	
PROVINCIA	1.217,31	1.217,31	1.217,31	
UNIONE EUROPEA	6.202,50	6.202,50	6.202,50	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	230.059,89	230.059,89	230.059,89	
TOTALE (A)	**845.501,99**	**845.501,99**	**845.501,99**	
PROVENTI DEI SERVIZI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
TOTALE (B)	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	552.071,59	552.071,59	552.071,59	
TOTALE (C)	**552.071,59**	**552.071,59**	**552.071,59**	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**1.399.573,58**	**1.399.573,58**	**1.399.573,58**	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2

Servizi al Territorio

(IMPIEGHI)

Anno 2013

Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%		
1	12.347,94	3,22	1	0,00	0,00	1	1.006.564,14	99,01	1.018.912,08	72,80
2	25.535,00	6,67	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	25.535,00	1,82
3	337.014,00	88,02	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	337.014,00	24,08
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	8.000,00	2,09	5	0,00	0,00	5	112,50	0,01	8.112,50	0,58
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	10.000,00	0,98	10.000,00	0,71
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
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
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00
	382.896,94			0,00			1.016.676,64		1.399.573,58	

Anno 2014

Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%		
1	12.347,94	3,22	1	0,00	0,00	1	1.006.564,14	99,01	1.018.912,08	72,80
2	25.535,00	6,67	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	25.535,00	1,82
3	337.014,00	88,02	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	337.014,00	24,08
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	8.000,00	2,09	5	0,00	0,00	5	112,50	0,01	8.112,50	0,58
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	10.000,00	0,98	10.000,00	0,71
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
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
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00
	382.896,94			0,00			1.016.676,64		1.399.573,58	

Anno 2015

Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%		
1	12.347,94	3,22	1	0,00	0,00	1	1.006.564,14	99,01	1.018.912,08	72,80
2	25.535,00	6,67	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	25.535,00	1,82
3	337.014,00	88,02	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	337.014,00	24,08
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	8.000,00	2,09	5	0,00	0,00	5	112,50	0,01	8.112,50	0,58
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	10.000,00	0,98	10.000,00	0,71
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
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
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00
	382.896,94			0,00			1.016.676,64		1.399.573,58	

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
Servizi alla persona

Responsabile: Responsabile Servizio Amministrativo e Finanziario.

3.4.1 – Descrizione del programma:

Il programma 03 denominato "Servizi alla persona" è teso a fronteggiare le situazioni di disagio socio-economico, a migliorare il benessere individuale, ad incentivare la crescita culturale ed ogni forma di aggregazione della popolazione.

Assistenza sociale

Sono iscritti in bilancio gli stanziamenti necessari a garantire gli interventi di assistenza economica ai nuclei familiari bisognosi ed incrementare le azioni di contrasto delle povertà estreme, da articolare in quattro linee di azione. Sono inoltre previste apposite risorse per l'erogazione di un "bonus bebè" di importo unitario pari a €. 2.000,00, da erogare a favore di genitori residenti per ogni nuova nascita e per un periodo triennale, ossia fino all'età prescolare.

Nell'area "minori ed adolescenza" sono confermati i servizi di ludoteca, animazione estiva e di "spiaggia day", sarà potenziato il servizio educativo territoriale recentemente attivato anche dall'Unione dei Comuni del Sarrabus, ente capofila per l'attuazione del Piano Locale Unitario dei Servizi alla persona (PLUS) relativo al territorio Sarrabus-Gerrei.

Saranno garantiti gli interventi rivolti a soggetti disabili e affetti da particolari patologie conformemente alle disposizioni regionali di settore; verranno regolarmente espletati a favore degli anziani sia i servizi di assistenza domiciliare, svolto tramite l'Unione dei Comuni del Sarrabus per l'ambito territoriale P.L.U.S., sia iniziative di animazione nonchè il viaggio-soggiorno in una località italiana o estera. Si darà seguito al "Progetto di telesoccorso" rivolto agli anziani soli e/o non autosufficienti, avviato nel passato esercizio. Infine, sarà assicurata mediante contratto d'appalto la gestione della "Casa Anziani" secondo gli attuali *standards* di servizio ed attuando una politica tariffaria che consenta una progressiva riduzione degli oneri a carico del bilancio comunale.

Pubblica istruzione

Attraverso le risorse della *ex* L.R. n. 31/84 si provvederà al servizio di mensa per la scuola dell'infanzia, alla concessione di assegni di studio per merito e di rimborsi spese di viaggio sostenute dagli studenti pendolari frequentanti gli istituti superiori nonchè al trasferimento di fondi per l'acquisto di materiale didattico occorrente ai diversi ordini di scuole. Saranno, altresì, assicurati sia il servizio scuolabus in regime di amministrazione diretta sia l'erogazione dei sussidi scolastici finanziati con apposite leggi regionali e statali quali ad esempio i contributi per acquisto libri e le borse di studio per la parità scolastica.

Nell'anno scolastico 2013/2014 i plessi scolastici di Villasalto faranno capo all'Istituto Comprensivo Statale "E. De Amicis " di San Nicolò Gerrei, unitamente a quelli di Ballao, Goni, San Basilio, San Nicolò Gerrei, Sant'Andrea Frius e Silius. Si evidenzia, inoltre, che a partire dell'anno solare in corso l'attività didattica nella scuola dell'infanzia si svolge anche nei giorni di sabato, su iniziativa dell'Amministrazione comunale che provvede al servizio scuolabus ed alle spese di funzionamento (riscaldamento, utenze elettriche, ecc.).

Cultura, sport e associazionismo

La biblioteca comunale costituisce ormai un importante punto di riferimento per l'attività scolastica e la crescita culturale della comunità locale; pertanto, si provvederà al costante incremento del patrimonio librario e multimediale nonchè all'organizzazione di rassegne culturali.
L'Amministrazione promuoverà la realizzazione di attività ricreative e di spettacoli, segnatamente nel periodo estivo ed in occasione delle festività di Santa Barbara, San Cristoforo, San Michele Arcangelo. Proseguirà, inoltre, l'azione di sostegno alle diverse attività svolte dall'associazionismo locale per il quale sarà istituito l'albo degli organismi di volontariato operante sul territorio previsto dall'art. 29 dello statuto comunale; in particolare, saranno incentivate le iniziative di valorizzazione degli usi e tradizioni villasaltesi poste in essere dalla Pro-Loco, l'attività di *infopoint* tesa alla promozione delle risorse turistiche recentemente avviata dal Consorzio "Genis", l'educazione e sviluppo della pratica sportiva dilettantistica sia calcistica che di altre discipline quali la canoa, l'arrampicata ed il trekking.
Infine, nell'intento di migliorare la qualità dei servizi erogati, si prevede di sviluppare forme di consultazione e partecipazione dell'utenza alla programmazione dei diversi interventi nel campo sociale nonché di ricorrere ad una costante rilevazione della *customer satisfaction* per i servizi scolastici ed assistenziali.

3.4.2 – Motivazione delle scelte:
Le scelte trovano fondamento nell'esigenza di garantire l'assolvimento dei compiti attribuiti dalla legge, di proseguire i servizi ed interventi già svolti con esito positivo nei passati esercizi nonché, nei limiti delle risorse disponibili, di avviare nuove iniziative con particolare riguardo alle fasce più deboli.

3.4.3 – Finalità da conseguire:
Seppur nella diversità degli ambiti di azione, le finalità perseguite sono l'assistenza, la crescita ed il benessere della persona.

3.4.3.1 – Investimento:
Nell'ambito delle attività previste nel programma rappresentano investimenti "immateriali" ossia in educazione, istruzione e cultura prioritariamente per i minori ed i giovani.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

All'attuazione del programma si provvederà sia con proprio personale (un operatore sociale e un istruttore amministrativo) sia mediante affidamento a terzi sia attraverso il sostegno all'associazionismo locale (c.d. sussidarietà orizzontale).

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

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

Le attività previste saranno attuate in stretta coerenza con la legislazione e gli strumenti di programmazione settoriale della Regione Sardegna.

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3

Servizi alla persona

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	304.313,46	304.313,46	304.313,46	
PROVINCIA	3.086,13	3.086,13	3.086,13	
UNIONE EUROPEA	652,87	652,87	652,87	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	4.563,99	4.563,99	4.563,99	
TOTALE (A)	**312.616,45**	**312.616,45**	**312.616,45**	
PROVENTI DEI SERVIZI	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
TOTALE (B)	**18.000,00**	**18.000,00**	**18.000,00**	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	37.427,20	37.427,20	37.427,20	
TOTALE (C)	**37.427,20**	**37.427,20**	**37.427,20**	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**368.043,65**	**368.043,65**	**368.043,65**	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3

Servizi alla persona

(IMPIEGHI)

Anno 2013

Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%		
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	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
3	246.312,00	66,92	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	246.312,00	66,92
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	121.731,65	33,08	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	121.731,65	33,08
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
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
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
	368.043,65			0,00			0,00		368.043,65	

Anno 2014

Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%		
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	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
3	246.312,00	66,92	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	246.312,00	66,92
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	121.731,65	33,08	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	121.731,65	33,08
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
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
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
	368.043,65			0,00			0,00		368.043,65	

Anno 2015

Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%		
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	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
3	246.312,00	66,92	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	246.312,00	66,92
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	121.731,65	33,08	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	121.731,65	33,08
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
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
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
	368.043,65			0,00			0,00		368.043,65	

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	1.676.999,11	1.676.999,11	1.676.999,11		2.927.555,85	129.000,00	477.554,58	1.790,67	9.123,99	0,00	0,00	1.485.972,24
2	1.399.573,58	1.399.573,58	1.399.573,58		1.656.214,77	22.800,00	1.801.266,87	3.651,93	18.607,50	0,00	0,00	696.179,67
3	368.043,65	368.043,65	368.043,65		112.281,60	0,00	912.940,38	9.258,39	1.958,61	0,00	0,00	67.691,97
TOTALI	**3.444.616,34**	**3.444.616,34**	**3.444.616,34**		**4.696.052,22**	**151.800,00**	**3.191.761,83**	**14.700,99**	**29.690,10**	**0,00**	**0,00**	**2.249.843,88**

(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

COMUNE DI VILLASALTO

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	Potenziamento impianto pubblica illuminazione.	8. 2	2011	7.000,00	0,00	7.000,00	Risorse Ente
2	Recupero e riuso ex compendio minerario Su Suergiu.	12. 6	2002	1.394.433,63	809.344,16	585.089,47	Finanziamento RAS Assessorato al Turismo.
3	Bonifica complesso minerario Su Suergiu	12. 6	2009	1.500.000,00	12.191,84	1.487.808,16	Finanziamento RAS
4	Recupero borgo Miniera Su Suergiu - Contributo Ministeriale	12. 6	2000	1.321.675,71	0,00	1.321.675,71	Finanziamento Ministeriale
5	Manutenzione straordinaria Chiesa S. barbara.	1. 8	2008	150.000,00	119.981,36	30.018,64	Finanziamento RAS
6	Consolidamento statico muri Via Napoli	9. 1	2010	350.000,00	25.285,52	324.714,48	Contributo RAS
7	Ristrutturazione e Restauro Casa Mattana	5. 1	2013	100.000,00	0,00	100.000,00	Parco Geominerario
8	Complettamento strada via Cacciarru in Villasalto	8. 1	2013	300.000,00	0,00	300.000,00	RAS
9	Costruzione nuovi loculi	10. 5	2013	80.000,00	0,00	80.000,00	RAS
10	Manutenzione straordinaria viabilita' rurale e forestale	11. 7	2013	150.000,00	0,00	150.000,00	
11	Ristrutturazione Edifici pubblici - Contributo Parco Geominerario	1. 5	2013	50.000,00	0,00	50.000,00	Parco Geominerario
12	Bando CIVIS - Villasalto paese minerario - Pavimentazione centro storico	8. 1	2009	534.860,31	23.034,34	511.825,97	RAS
13	Manutenzione Straordinaria Strada Genne Caredda - (Padru)	11. 7	2012	190.000,00	0,00	190.000,00	RAS
14	Recupero primario edificio Ex Comunita' Montana	9. 2	2011	109.134,49	0,00	109.134,49	RAS

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

(1) Indicare anche Accordi di programma, Patti territoriali, ecc...

SEZIONE 5

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

COMUNE DI VILLASALTO

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	257.379,23	0,00	31.986,30	0,00	0,00	0,00	0,00	54.848,66	0,00	54.848,66
- 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	117.790,72	0,00	1.090,11	58.016,53	127.772,31	2.608,66	0,00	64.961,48	0,00	64.961,48
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	6.644,58	0,00	0,00	16.153,64	17.900,00	7.600,00	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	894,00	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	894,00	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
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	7.538,58	0,00	0,00	16.153,64	17.900,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	21.031,35	18.008,03	0,00	0,00	0,00	1.003,20	0,00	21.658,53	0,00	21.658,53
8. Altre spese correnti	21.331,35	0,00	2.034,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3.513,18	0,00	3.513,18
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	425.071,23	18.008,03	35.111,22	74.170,17	145.672,31	11.211,86	0,00	144.981,85	0,00	144.981,85

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 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	
A) SPESE CORRENTI (parte 2)												
1. Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	55.905,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.119,36
- 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	0,00	118.925,42	118.925,42	662.038,15	0,00	0,00	4.331,79	3.042,32	7.374,11	0,00	1.160.577,49
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	77.645,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.943,52
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	0,00	894,00
- 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	894,00
- 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
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	77.645,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.837,52
7. Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	5.980,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.681,23
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	3.710,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.589,91
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	0,00	0,00	118.925,42	118.925,42	805.279,31	0,00	0,00	4.331,79	3.042,32	7.374,11	0,00	1.785.805,51

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
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)										
1. Costituzione di capitali fissi	50.118,03	0,00	0,00	4.816,20	0,00	0,00	0,00	173.496,17	0,00	173.496,17
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	5.929,03	0,00	0,00	630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	508,58	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)	508,58	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)	50.626,61	0,00	0,00	4.816,20	0,00	0,00	0,00	173.496,17	0,00	173.496,17
TOTALE GENERALE SPESA	475.697,84	18.008,03	35.111,22	78.986,37	145.672,31	11.211,86	0,00	318.478,02	0,00	318.478,02

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	0,00	0,00	32.140,63	32.140,63	52.638,52	0,00	0,00	27.193,28	0,00	27.193,28	76.231,79	416.634,62
- 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	6.559,03
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	508,58
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	508,58
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)	0,00	0,00	32.140,63	32.140,63	52.638,52	0,00	0,00	27.193,28	0,00	27.193,28	76.231,79	417.143,20
TOTALE GENERALE SPESA	0,00	0,00	151.066,05	151.066,05	857.917,83	0,00	0,00	31.525,07	3.042,32	34.567,39	76.231,79	2.202.948,71

SEZIONE 6

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

COMUNE DI VILLASALTO

6.1 – Valutazioni finali della programmazione:

I programmi adottati sono ispirati alla massima prudenza secondo il principio dell'entrata incerta contro l'uscita certa. Sono state previste soltanto le risorse che realmente possono essere accertate: trasferimenti erariali, finanziamenti a vario genere accordati, risorse proprie con fondati presupposti di realizzazione. Saranno garantiti tutti i servizi primari ed essenziali. E' necessario adoperarsi per la razionalizzazione e l'ottimizzazione della spesa per trasformare l'Ente da mero soggetto burocratico a soggetto erogatore di servizi pubblici di qualità.
Dell'azienda privata è importante imparare la capacità di gestione dei fattori produttivi: lavoro, materie prime, servizi, capitale, ecc. , per ottenere il massimo risultato col minimo sacrificio per la collettività amministrata.

VILLASALTO ....., lì 23-5-2013 .....

Timbro dell'ente
COMUNE DI VILLASALTO * Provincia di Cagliari *

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Angelo Steri

Il Responsabile
del Servizio Finanziario
.....

Il Rappresentante Legale

.....

IL SINDACO
Dott. Leonardo Usai