
Comune di Nuragus

Provincia di Cagliari

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2018 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Comune di Nuragus ha un popolazione pari a 901 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2018 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2018-2019-2020 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2018 85 %
- Anno 2019 100%
- Anno 2020 100%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti, in particolare

- Anno 2018: 100%
- Anno 2019: 100%
- Anno 2020: 100%

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. _____
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) (2016)		n. 916
Di cui :	maschi	n. 435
	femmine	n. 481
nuclei familiari		n. 481
comunità/convivenze		n. _____
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-3 (penultimo anno precedente)		n. _____
1.1.4 – Nati nell'anno	n. _____	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. _____	
saldo naturale		n. _____
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. _____	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. _____	
saldo migratorio		n. _____
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. _____
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. _____
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. _____
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. _____
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. _____
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. _____
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 19	Posti n. 19	Posti n. 19	Posti n. 19
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 53	Posti n. 53	Posti n. 53	Posti n. 53
1.3.2.4 - Scuole medie n. 0	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. 24	Posti n. 24	Posti n. 24	Posti n. 24
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	4	4	4	4
- nera	10,6	10,6	10,6	10,6
- mista	0	0	0	0
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	12	12	12	12
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	No	No	No	No
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 ha. 1,5	n. 3 ha. 1,5	n. 3 ha. 1,5	n. 3 ha. 1,5
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione Pubblica	n. 367	n. 367	n. 367	n. 367
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	1,1	1,1	1,1	1,1
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	251.140	251.140	251.140	251.140
- industriale	0	0	0	0
- racc. diff.ta		226.290	226.290	226.290
Nota: sono stati riportati i dati dell'anno 2015	226.290			
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 12	n. 12	n. 12	n. 12
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - (che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo relativo al periodo della gestione commissariale prevista fino al mese di giugno 2016 e sarà successivamente integrata con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

Nuragus è un piccolo paese del Sarcidano che conta meno di 1000 abitanti.

Le principali attività di tipo economico sono costituite da agricoltura e pastorizia, cui sempre in minor numero si dedicano i giovani che spesso sono costretti ad uscire dalla Sardegna per avere anche solo un lavoro stagionale.

Lo spopolamento è la causa principale di una serie di problematiche che hanno una ricaduta sulle condizioni socio economiche.

Il Comune, nell'ambito delle politiche sociali, interviene con inserimenti socio lavorativi di breve durata, consistenti nell'erogazione di un contributo economico dietro lo svolgimento di un lavoro di pubblica utilità.

Si evidenzia un crescente numero di richieste, soprattutto da parte dei giovani che vedono in questi interventi l'unica alternativa alla disoccupazione.

La programmazione dei servizi socio assistenziali, purtroppo a causa della scarsità delle risorse, non consente di attivare servizi destinati alla promozione e alla prevenzione, rendendo necessario indirizzarli soprattutto alle situazioni di disagio economico e delle non autosufficienze. In quest'ultimo caso mediante l'attivazione di un supporto per l'alleggerimento del carico familiare e consentendo in alcune circostanze la permanenza dell'utente, a rischio di istituzionalizzazione, nel proprio contesto socio familiare.

Ai fini di una miglior comprensione dei servizi attivati nell'ambito delle politiche sociali si rinvia al programma socio assistenziale.

- Indicatori utilizzati -

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

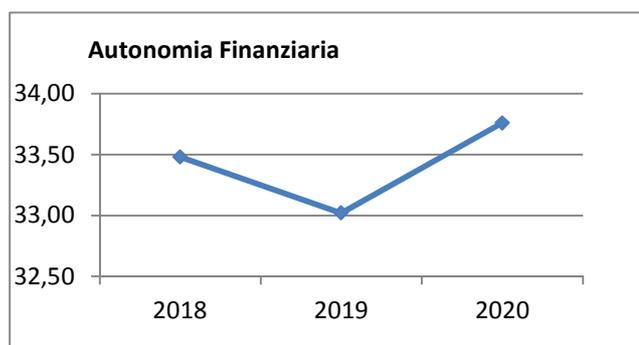
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	33,48 %	33,02 %	33,76 %

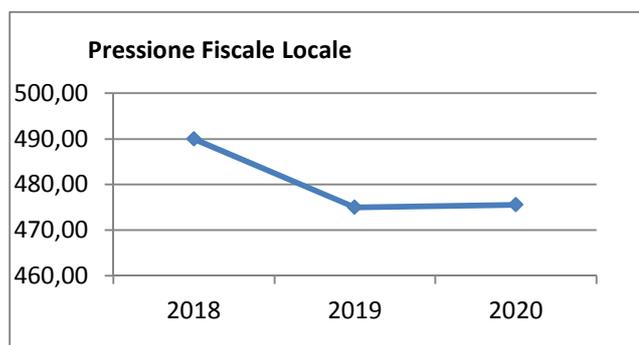


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

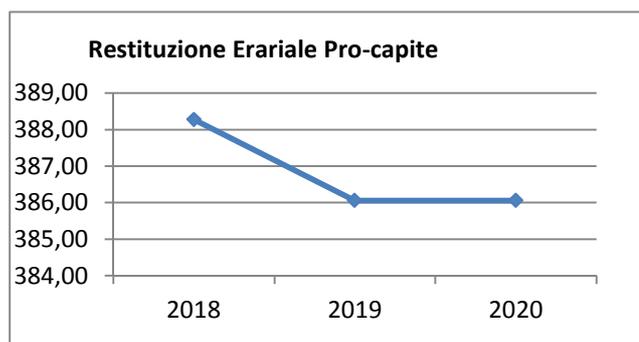
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 489,99	€ 475,01	€ 475,56



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 388,28	€ 386,06	€ 386,06

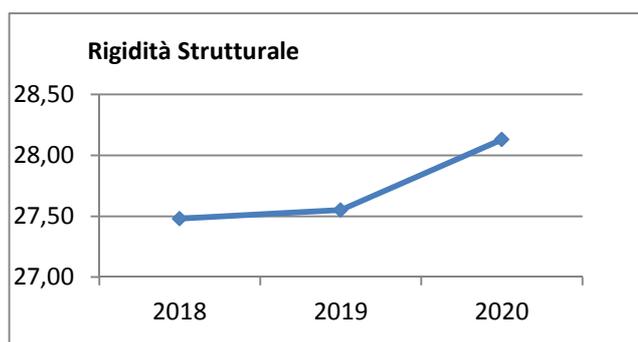


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

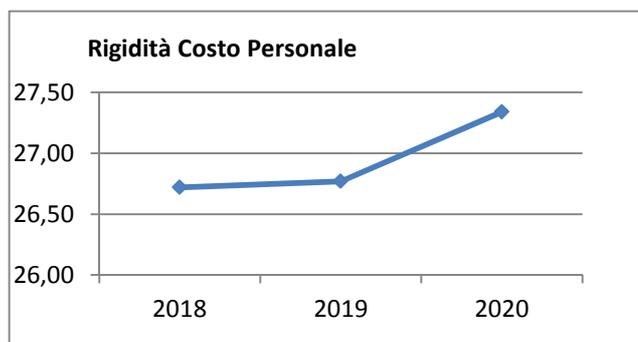
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	27,48 %	27,55 %	28,13 %

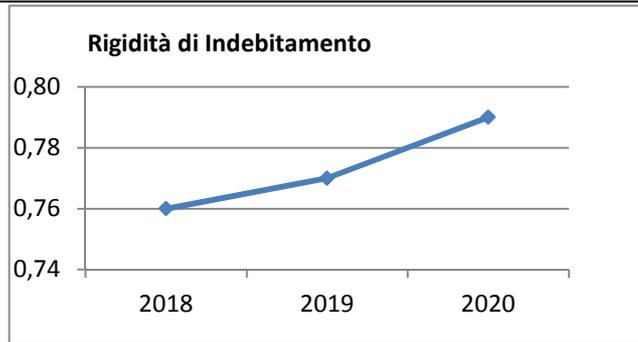


Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	26,72 %	26,77 %	27,34 %



Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	0,76 %	0,77 %	0,79 %

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

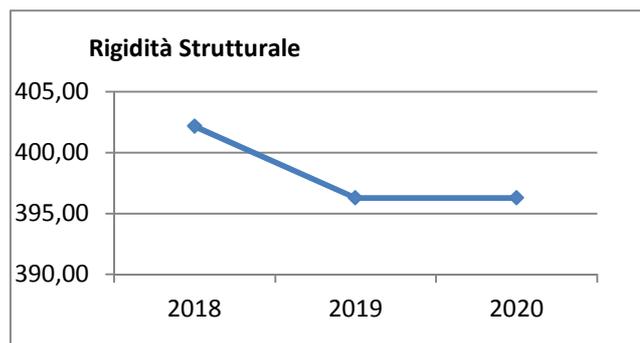


(***) *Descrizione / Note Aggiuntive*

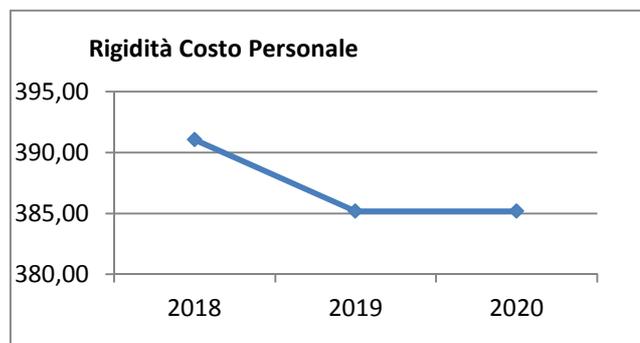
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	402,16 €	396,28 €	396,28 €

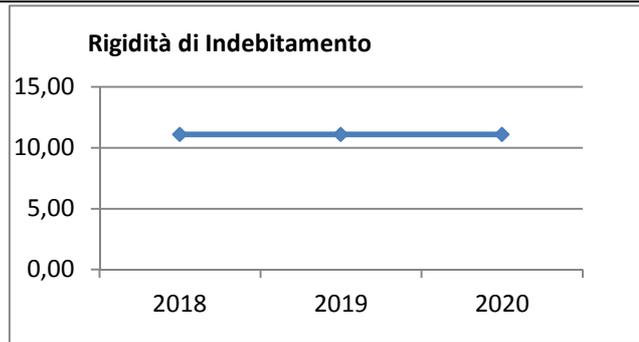


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	391,06 €	385,18 €	385,18 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	11,10 €	11,10 €	11,10 €

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

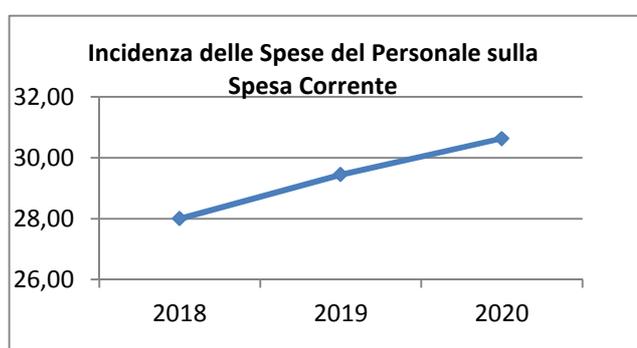


(**** Descrizione / Note Aggiuntive*)

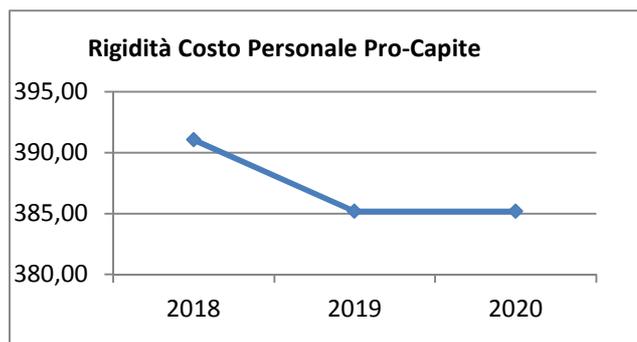
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	28,00 %	29,45 %	30,63 %

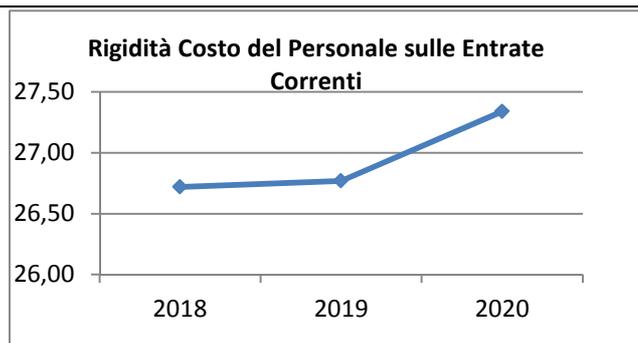


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	391,06 €	385,18 €	385,18 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	26,72 %	26,77 %	27,34 %

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici (***) *gestione diretta, esternalizzata, effettuata tramite organismi ed enti strumentali e/o società controllate o partecipate*

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
2	MENSA SCOLASTICA	SI	
3	ASSISTENZA DOMICILIARE	SI	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	GESTIONE CASA DI RIPOSO	SI	
5	BANDI PUBBLICI	SI	
6	SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	NO	
7	L.R. 36/78 CONTRIBUTI PER LO SPORT	NO	
8	L.R. 31/78 DIRITTO ALLO STUDIO	NO	
9	ASSISTENZA E TRASPORTO HANDICAPATI	NO	
10	L.R. 11/99 AR.T 11 LEGGE 15/92 MINORATI MENTALI	NO	
11	CONTRIBUTI EMIGRATI	NO	
12	L.R. 8/99 CONTRIBUTI LINFOPATICI TALASSEMICI	NO	
13	L.R. 8/99 CONTRIBUTI NEFROPATICI	NO	
4	PROGETTO NUOTA ESTATE	SI	
14	CONTRIBUTI LIBRI DI TESTO SCUOLE SUPERIORI ART. 27 L.448/98	NO	
15	L.R. 62/2000 CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER SOSTEGNO ALL' ISTRUZIONE	NO	
16	CONTRIBUTO RAS SPESE GESTIONE BIBLIOTECA	NO	
17	TARSU	NO	
18	TRASPORTO ALUNNI GENONI-	NO	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	NURAGUS		
--	---------	--	--

2)

*(*** Indirizzi generali di natura strategica relativi a risorse e impieghi e sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica relativamente, in particolare ai seguenti aspetti:)*

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

Art. 15 (commi 2-3-4-5)

Art. 19

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

*(*** Elencare opere pubbliche previste nel Programma di mandato e fonti di finanziamento ed eventuali riflessi sulla spesa corrente)*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5870 / 2 / 1	SPESE PER HARDWARE	8.912,78	0,00	8.912,78
6430 / 12 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	3.452,60	0,00	3.452,60
6430 / 14 / 1	INFRASTRUTTURE IDRAULICHE	31.350,00	1.952,00	29.398,00
6470 / 10 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI E MACCHINARI COMUNALI	4.880,00	0,00	4.880,00
6530 / 4 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CASERMA CARABINIERI	5.995,00	0,00	5.995,00
7030 / 4 / 1	CONTRIBUTO CIPE PER MESSA IN SICUREZZA DEGLI EDIFICI SCOLASTICI	38.774,98	0,00	38.774,98
7130 / 2 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI	1.976,40	0,00	1.976,40
7130 / 4 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE SCUOLE (AVANZO)	280,34	0,00	280,34
7570 / 4 / 2	MATERIALE BIBLIOGRAFICO PER BIBLIOTECA COMUNALE (FONDI DI BILANCIO)	743,99	563,76	180,23
7630 / 2 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO DI AGGREGAZIONE SOCIALE (EX ESMAS) (AVANZO)	15.000,00	0,00	15.000,00
7630 / 2 / 2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO DI AGGREGAZIONE SOCIALE (EX ESMAS)	1.000,00	0,00	1.000,00
7630 / 8 / 1	DONAZIONE PER REALIZZAZIONE CENTRO CULTURALE	5.612,00	0,00	5.612,00
7830 / 4 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI	2.000,00	0,00	2.000,00
7830 / 4 / 2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (AVANZO)	5.415,53	0,00	5.415,53
7830 / 12 / 1	REALIZZAZIONE SPOGLIATOI CAMPO DI CALCETTO (AVANZO)	535,60	0,00	535,60
7830 / 14 / 1	FORNITURA GIOCHI PER PARCO	123,00	0,00	123,00
7830 / 14 / 2	FORNITURA GIOCHI PER PARCO (AVANZO)	5.998,01	0,00	5.998,01
8230 / 2 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	6.761,85	0,00	6.761,85
8230 / 4 / 1	OPERE DI URBANIZZAZIONE	2.748,80	0,00	2.748,80

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	PRIMARIA (INFRASTRUTTURE STRADALI)			
8230 / 6 / 1	SPESE CONTRIBUTO RAS ALLUVIONE 2008	127,40	0,00	127,40
8230 / 24 / 1	SEGNALETICA STRADALE ORIZZONTALE E VERTICALE	5.081,20	285,48	4.795,72
8230 / 28 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE (AVANZO)	103.803,47	0,00	103.803,47
8270 / 6 / 1	IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA STRADALE	6.329,06	0,00	6.329,06
8270 / 8 / 1	OPERE DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA (IMPIANTO DI VIDEO SORVEGLIANZA STRADALE)	340,00	0,00	340,00
8330 / 6 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	9.760,00	0,00	9.760,00
8330 / 8 / 1	MUTUO PROGETTO JESSICA: EFFICIENTAMENTO IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	0,01	0,00	0,01
8330 / 8 / 2	PROGETTO JESSICA: EFFICIENTAMENTO IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA (AVANZO VINCOLATO)	183.710,78	0,00	183.710,78
8530 / 28 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA CHIESA PARROCCHIALE (AVANZO LIBERO)	668,03	0,00	668,03
8530 / 28 / 2	ANTICIPAZIONE SPESE PER MESSA IN SICUREZZA DEL CAMPANILE DELLA CHIESA DI SANTA MARIA MADDALENA	433,65	0,00	433,65
8630 / 6 / 1	CONTRIBUTO RAS PER INTERVENTI DI RECUPERO DEL PATRIMONIO EDILIZIO PER ALLOGGI A CANONE SOCIALE	44.630,17	0,00	44.630,17
9030 / 2 / 1	OPERE DI ARREDO URBANO	5.000,00	0,00	5.000,00
9030 / 18 / 1	VALORIZZAZIONE AREA ARCHEOLOGICA NURAGHE "SANTU MILLANU" (AVANZO)	2.000,00	0,00	2.000,00
9030 / 26 / 1	CONTRIBUTO RAS PER MANUTENZIONE DEI CORSI D'ACQUA	24.856,60	0,00	24.856,60
9090 / 2 / 1	TRASFERIMENTO AL COMUNE DI ISILI DEL CONTRIBUTO RAS PER PROGETTI DI QUALITA' (trasferimenti in conto capitale)	15.283,83	0,00	15.283,83
9530 / 10 / 1	LAVORI DI AMPLIAMENTO DEL CIMITERO (AVANZO LIBERO)	137.765,76	8.881,60	128.884,16
9590 / 2 / 1	CONTRIBUTO RAS SISTEMAZIONE CIMITERO	70,36	0,00	70,36
10390 / 2 / 1	QUOTA ASSOCIATIVA GESTIONE COORDINATA RETE DEL GAS (trasferimenti in c/capitale)	2.500,00	0,00	2.500,00
10590 / 2 / 1	RESTITUZIONE ALLA RAS DEL FINANZIAMENTO PER LA REALIZZAZIONE DI IMPIANTI FOTOVOLTAICI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	24.100,00	0,00	24.100,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	DELLE UTENZE COMUNALI			
	TOTALE:	708.021,20	11.682,84	696.338,36

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

MENSA SCOLASTICA

Quote di contribuzione (con deliberazione di Giunta Comunale n. 3 del 24/01/2018 si confermano le face e le quote di contribuzione approvate con la deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 15/07/2017)

REDDITO ISEE		%	QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER ALUNNO SCUOLA DELL'INFANZIA - PRIMARIA - SECONDARIA PER CIASCUN PASTO	QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER OGNI FIGLIO SUCCESSIVO AL PRIMO
<i>da Euro</i>	ad Euro			
Zero	3.544,31		€ 1,50	1,20
3.544,32	7.088,62		€ 2,00	1,60
7.088,63	10.632,94		€ 2,50	2,00
10.632,95	14.177,26		€ 3,00	2,40
14.177,27	17.012,73		€ 3,50	2,80
17.012,74	19.564,66		€ 4,00	3,20
19.564,67	21.521,14		€ 4,50	3,60
Oltre € 21.521,14 e per gli utenti che non presentano la certificazione ISEE			€ 5,00	4,00

PASTI CALDI A DOMICILIO

Quote di contribuzione (con deliberazione di giunta comunale n. 3 del 24 gennaio 2018 si confermano le fasce e le percentuali di contribuzione approvate con deliberazione di giunta comunale n. 16 del 02/05/2017)

REDDITO ISEE D.lgs. 31.03.1998 n. 109			QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER CIASCUN PASTO	% di contribuzione
<i>da Euro</i>	ad Euro			
Zero	5.818,00		0	
5.818,01	8000,00		1,38	
8001,00	10.300,00		1,70	
10.301,00	12.600,00		2,01	
12.601,00	15.000,00		2,39	
15.001,00	20.000,00		2,65	
20.001,00	25.000,00		3,18	
25.001,00	29.000,00		3,71	
Oltre 29.000,00			5,30	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

NUOTO ESTATE

Quote di contribuzione

ISEE			FINO A	3500,00		0	0
				5000,00		15%	12,60
				7500,00		25%	21,00
				10000,00		35%	29,40
				12000,00		45%	37,80
				17000,00		55%	46,10
				20000,00		70%	58,70
				23000,00		80%	67,10
				25000,00		95%	79,70
			oltre	25000,00		100%	83,90
				non ISEE		100%	83,90
				non residenti		100%	83,90

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Aliquota generale	7,6
Terreni agricoli	esenti
.....altre tipologie: Aree edificabili	7,6

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale	esente	esente
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0,50	0,15
Fabbricati rurali strumentali	0,50	/

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,84549	15,86724
2 componenti	0,99204	37,02357
3 componenti	1,12732	47,60173
4 componenti	1,21751	58,17990
5 componenti	1,25133	76,69168
6 o più componenti	1,24005	89,91439

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,11374	0,24534
102	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,17256	0,48295
103	Stabilimenti balneari	0,25885	0,56022
104	Esposizioni, autosaloni	0,13334	0,28687
105	Alberghi con ristorante	0,39611	0,86062
106	Alberghi senza ristorante	0,33336	0,77272
107	Case di cura e riposo	0,34905	0,94658
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,35297	0,89442
109	Banche ed istituti di credito	0,17256	0,53221
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,36866	0,96590
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,40003	1,06249
112	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, falegname, idraulico, fabbro, elettricista	0,30591	0,77272
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,35689	0,96590
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,16080	0,43466
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,26277	0,67613
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, birrerie	2,17273	4,70780
117	Bar, caffè, pasticceria	1,71779	3,71872
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi,	0,22355	0,67613
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,83929	1,81589
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	0,13334	0,77272
121	Discoteche, night club	0,40003	0,86448
131			
134			
G1			
G1			
G1			

IMPOSTA PUBBLICITÀ: sono applicate le tariffe di cui al d.lgs. n. 507/93

TOSAP: sono applicate le tariffe di cui al d.lgs. n. 507/93

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	27.965,00	27.965,00	27.965,00	
		cassa	34.474,31			
	2-Segreteria generale	comp	84.796,00	84.796,00	84.796,00	
		cassa	120.193,23			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	47.738,00	47.738,00	47.738,00	
		cassa	51.654,67			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	32.491,00	32.491,00	32.491,00	
		cassa	32.491,00			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
		cassa	5.496,66			
	6-Ufficio tecnico	comp	74.762,00	75.262,00	75.262,00	
		cassa	93.211,42			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	53.342,00	46.636,00	46.636,00	
		cassa	54.842,00			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	27.500,00	28.000,00	28.000,00	
		cassa	32.172,60			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	1.000,00	0,00	1.000,00	
		cassa	1.000,00			
	10-Risorse umane	comp	32.819,39	32.819,39	32.819,39	
		cassa	32.819,39			
11-Altri servizi generali	comp	63.693,42	64.693,42	64.693,42		
	cassa	104.505,04				
Totale Missione 1		comp	447.606,81	441.900,81	442.900,81	
		cassa	562.860,32			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	40.503,00	40.503,00	40.503,00	
		cassa	45.433,00			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	40.503,00	40.503,00	40.503,00
			cassa	45.433,00		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	19.100,00	20.100,00	20.100,00
		cassa	34.946,50		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	8.000,00	8.500,00	8.500,00
		cassa	13.000,00		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	100.935,88	100.935,88	80.847,72
		cassa	127.096,11		
	7-Diritto allo studio	comp	11.578,00	11.578,00	11.578,00
		cassa	14.836,80		
	Totale Missione 4	comp	139.613,88	141.113,88	121.025,72
		cassa	189.879,41		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.808,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	27.330,20	27.330,20	27.330,20
		cassa	40.532,69		
	Totale Missione 5	comp	27.330,20	27.330,20	27.330,20
		cassa	42.340,69		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	7.800,00	7.800,00	7.800,00
		cassa	14.089,91		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	7.800,00	7.800,00	7.800,00
		cassa	14.089,91		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	10.000,00		
	Totale Missione 7	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	cassa	10.000,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	36.936,62		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	36.936,62		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.201,28		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	86.253,62	86.253,62	86.253,62
		cassa	96.174,85		
	4-Servizio idrico integrato	comp	8.700,00	8.700,00	8.700,00
		cassa	15.168,04		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	94.953,62	94.953,62	94.953,62
		cassa	122.544,17		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	53.412,32	63.412,32	63.412,32
		cassa	96.201,99		
	Totale Missione 10	comp	53.412,32	63.412,32	63.412,32
11-Soccorso civile		cassa	96.201,99		
	1-Sistema di protezione civile	comp	24.609,25	30.100,00	30.100,00
		cassa	38.331,19		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	24.609,25	30.100,00	30.100,00
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		cassa	38.331,19		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	19.040,70	19.040,70	19.040,70
		cassa	19.040,70		
	2-Interventi per la disabilità	comp	180.317,73	172.817,73	172.817,73
		cassa	208.115,33		
	3-Interventi per gli anziani	comp	24.500,00	32.000,00	23.500,00
		cassa	32.388,20		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	100.924,47	20.500,00	2.500,00
		cassa	101.764,47		
	5-Interventi per le famiglie	comp	39.898,00	39.898,00	39.898,00
		cassa	42.150,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	5.330,45	4.218,22	4.218,22
		cassa	5.330,45		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	23.600,00	23.600,00	23.600,00
		cassa	28.428,25		
	Totale Missione 12	comp	393.611,35	312.074,65	285.574,65
13-Tutela della salute		cassa	437.217,40		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	2.500,00	0,00	0,00
		cassa	2.500,00		
	Totale Missione 13	comp	2.500,00	0,00	0,00
	cassa	2.500,00			
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	1.925,00	1.925,00	1.925,00
		cassa	1.925,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	11.200,00	4.200,00	4.200,00
		cassa	12.905,57		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	13.125,00	6.125,00	6.125,00
		cassa	14.830,57		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

20-Fondi e accantonamenti		cassa	0,00		
	1-Fondo di riserva	comp	4.200,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	7.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	30.563,18	30.254,86	30.266,81
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	1.261,00	1.261,00	1.261,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	36.024,18	35.515,86	35.527,81
		cassa	7.000,00		
	50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00
		cassa	0,00		
Totale Missione 50		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.289.089,61	1.208.829,34	1.163.253,13
	cassa	1.620.165,27			

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali
per l'espletamento dei programmi ricompresi
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali , regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	224.744,88 85.408,26	139.336,62	0,00	0,00	39.957,88	39.957,88	99.378,74 125.366,14
Totale		139.336,62	0,00	0,00	0,00	39.957,88	99.378,74
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.845.256,61 842.111,27	4.003.145,34	47.751,40	0,00	33.831,38 114.429,21	114.429,21	3.970.298,91 956.540,48
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	441.062,84	441.062,84	0,00	0,00			441.062,84
3) Terreni (patrimonio disponibile)	255.309,52	255.309,52	0,00	0,00			255.309,52
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.575.298,99 919.075,89	2.656.223,10	49.664,81	0,00	461.789,92 117.726,25	117.726,25	3.049.951,58 1.036.802,14
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	325.274,11 33.759,61	291.514,50	470,46	0,00	9.758,22	9.758,22	282.226,74 43.517,83
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	229.225,53 212.029,41	17.196,12	0,00	0,00	16.184,08	16.184,08	1.012,04 228.213,49
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	133.719,53 73.022,16	60.697,37	97,60	0,00	2.698,87	2.698,87	58.096,10 75.721,03
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	24.700,00 24.500,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00 24.500,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	187.592,05 114.144,71	73.447,34	272,46	0,00	23.661,39	23.661,39	50.058,41 137.806,10
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	16.787,96 2.646,74	14.141,22	900,00	0,00	1.141,63	1.141,63	13.899,59 3.788,37
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	26.955,86 22.465,84	4.490,02	0,00	0,00	1.683,44	1.683,44	2.806,58 24.149,28
12) Diritti reali su beni di terzi	850,00	850,00	0,00	0,00			850,00
13) Immobilizzazioni in corso	3.034.246,56	3.034.246,56	303.303,22	0,00	3.353,48	1.730.844,51	1.610.058,75
Totale		10.852.523,93	402.459,95	0,00	498.974,78	2.018.127,60	9.735.831,06

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)						
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)						
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno						
Nr. Abitanti al 31/12						
Debito medio x abitante						

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	1.310,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota capitale	34.813,11	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale fine anno	36.123,32	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio						
Oneri finanziari	1.310,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)						

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	1.310,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti	1.312.133,56	1.324.568,84	1.391.258,82	1.318.482,70	1.296.221,62	1.269.221,62
% su entrate correnti	0,10 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.598.206,31		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	53.106,91	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.318.482,70 0,00	1.296.221,62 0,00	1.269.221,62 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.289.089,61 0,00 30.563,18	1.208.829,34 0,00 30.254,86	1.163.253,13 0,00 30.266,81
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	10.000,00 0,00	10.000,00 0,00	10.000,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		72.500,00	77.392,28	95.968,49
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		72.500,00	77.392,28	95.968,49
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Nuragus	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	346.539,96	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	137.197,57	5.213.397,56	17.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	556.237,53 0,00	5.290.789,84 0,00	112.968,49 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-72.500,00	-77.392,28	-95.968,49
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
--	--	-------------	-------------	-------------

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	3.598.206,31
Entrata	(+)	2.466.474,82
Spesa	(-)	3.152.419,95
Differenza	=	2.912.261,18

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Nuragus ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

(***) *Indicare Nome, Attività/di cosa si occupa e % di partecipazione*

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Sa Perda 'e Idocca	Servizi di promozione turistica	9.09

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
ATO	Gestione integrata dell'acqua	0.06
ABBANO	Gestione integrata dell'acqua	0.05

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

--	--	--

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

1.2.1 – Superficie in Kmq. 20,02		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 3	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 4,89	* Provinciali Km. 1,33	* Comunali Km. 12
* Vicinali Km. 35	* Autostrade Km. 0	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	x	–
* Piano reg. approvato	x	–
* Progr. di fabbricazione	–	–
* Piano edilizia economica e popolare	x	–
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	x	–
* Artigianali	x	–
* Commerciali	x	–
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si x no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	mq 47638	mq 2724,50

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2018</i>	<i>ANNO 2019</i>	<i>ANNO 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	126.459,27	53.106,91	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	680.470,34	346.539,96	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	512.909,95	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	3.293.129,65	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	79.467,63	previsione di competenza	349.739,07	349.842,44	347.842,44	347.842,44
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	148.114,22	previsione di cassa	427.442,24	429.310,07		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	20.881,56	previsione di competenza	900.581,16	877.000,49	868.239,91	840.739,91
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	175.380,00	previsione di competenza	1.098.513,89	1.025.114,71		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	140.938,59	91.639,77	80.139,27	80.639,27
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	8.951,14	previsione di competenza	167.517,13	112.521,33	5.213.397,56	17.000,00
			previsione di cassa	358.172,71	137.197,57		
			previsione di competenza	638.662,71	312.577,57		
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	0,00	0,00		
			previsione di cassa	0,00	0,00		
	TOTALE TITOLI	432.794,55	previsione di competenza	2.441.988,65	2.033.680,27	7.087.619,18	1.864.221,62
	TOTALE GENERALE ENTRATE	432.794,55	previsione di cassa	3.034.353,26	2.466.474,82	7.087.619,18	1.864.221,62
			previsione di competenza	3.761.828,21	2.433.327,14	7.087.619,18	1.864.221,62
			previsione di cassa	6.327.482,91	2.466.474,82		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

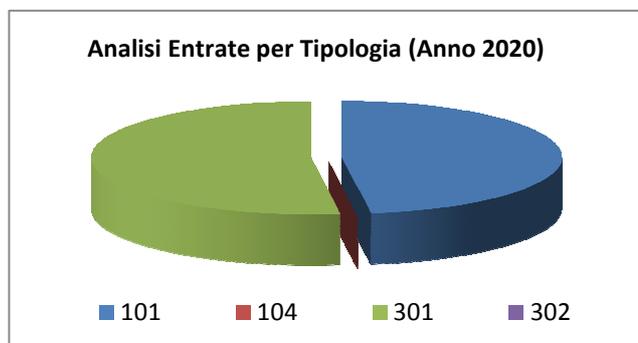
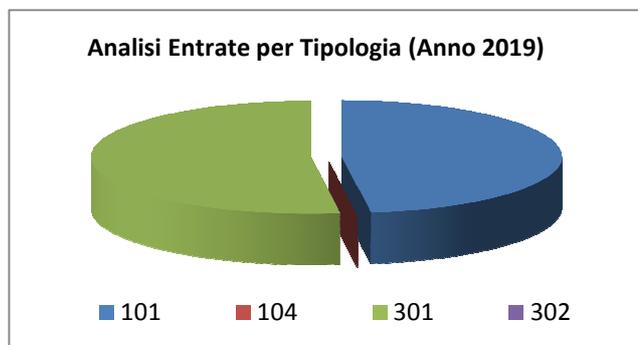
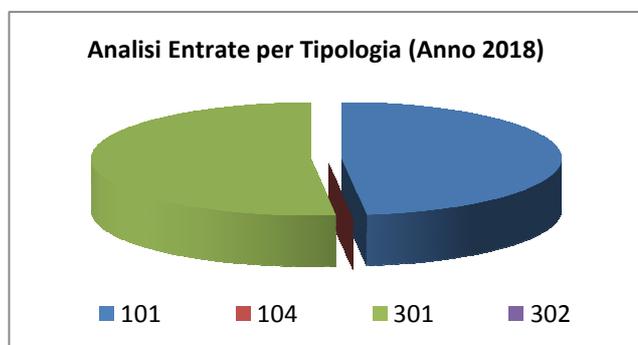
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	168.592,62	166.592,62	166.592,62
		cassa	241.871,17		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	730,47		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	181.249,82	181.249,82	181.249,82
		cassa	186.708,43		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			349.842,44	347.842,44	347.842,44
			429.310,07		



IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Non sussiste la fattispecie

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
ICI	0	0	0
IMU	4.000,00	4.000,00	4.000,00
TASI	500,00	500,00	500,00
TARSU/TARES	0	0	0
ALTRE	0	0	0

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nei seguenti importi

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi: Mirella Demontis Responsabile del Servizio Finanziario e Fabiola Pusceddu Responsabile dei procedimenti

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI :

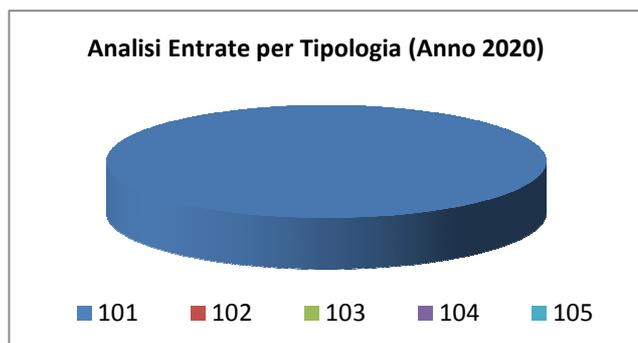
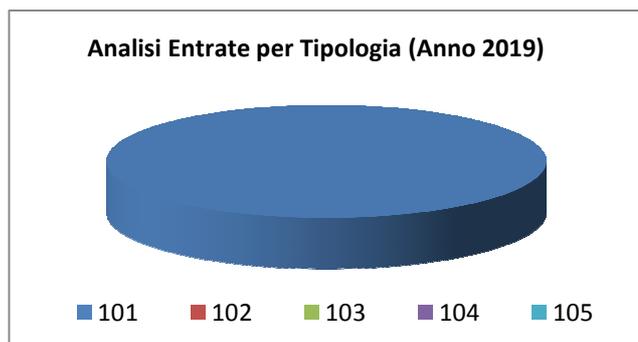
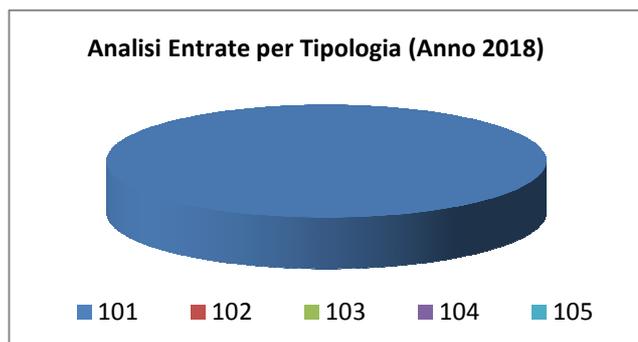
Responsabile TARSU-TARES-TARI:

Responsabile Tassa occupazione spazi:

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	877.000,49	868.239,91	840.739,91
		cassa	1.025.114,71		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	877.000,49	868.239,91	840.739,91
		cassa	1.025.114,71		

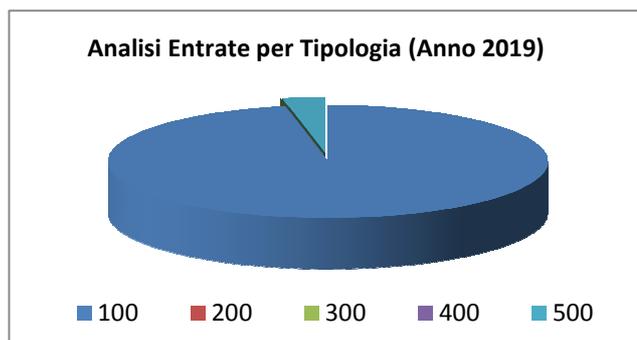
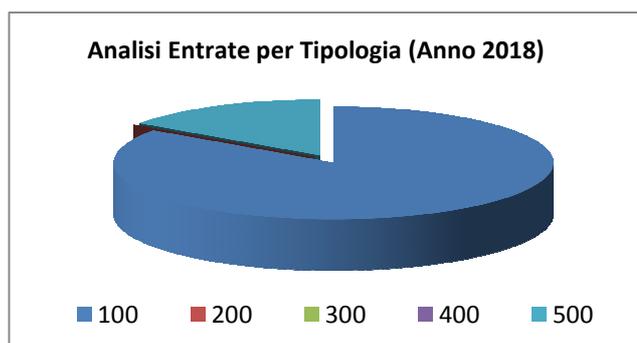


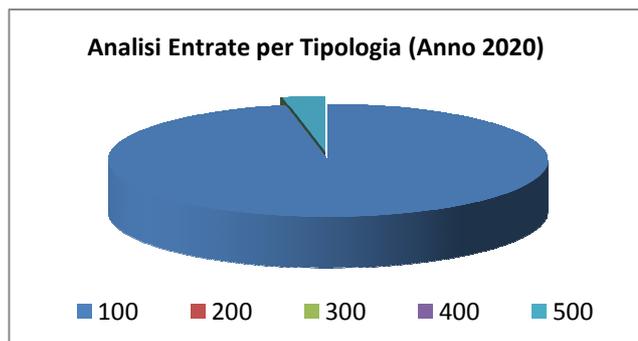
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

La principale voce dei trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche è rappresentata dal fondo unico regionale per € 672.650,99, la restante parte è rappresentata soprattutto da leggi di settore del servizio socio assistenziale.

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	77.638,77	77.638,77	78.138,77
		cassa	98.520,33		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	1,00	0,50	0,50
		cassa	1,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	14.000,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	14.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	91.639,77	80.139,27	80.639,27
		cassa	112.521,33		





PROVENTI SERVIZI

Quote utenti mensa scolastica = € 7.000,00
Quote utenti pasti caldi a domicilio = € 1.500,00
Quote utenti nuoto estate = 1.000,00
Quote utenti assistenza domiciliare = 500,00

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Fitto caserma carabinieri = € 22.775,75
Fitto bar/centro di ristoro = € 9.000,00
Fitto locale macelleria = € 700,00
Fitto locale pescheria = 140,00

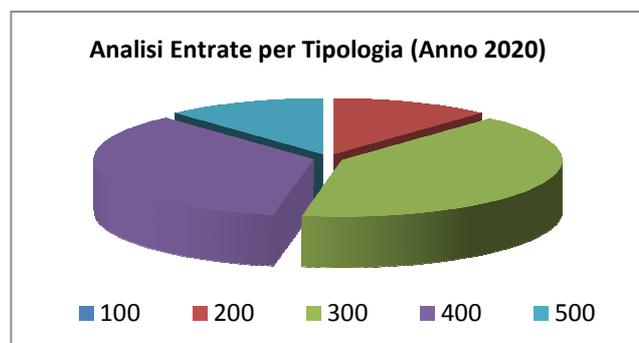
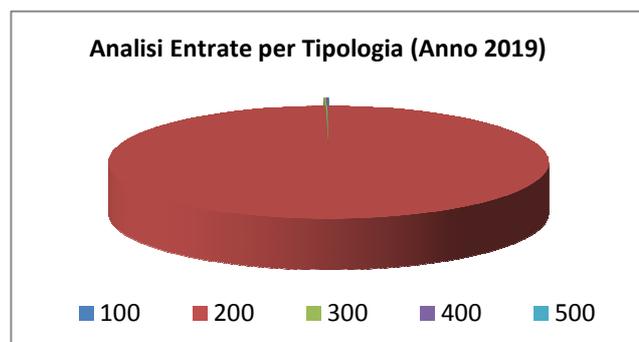
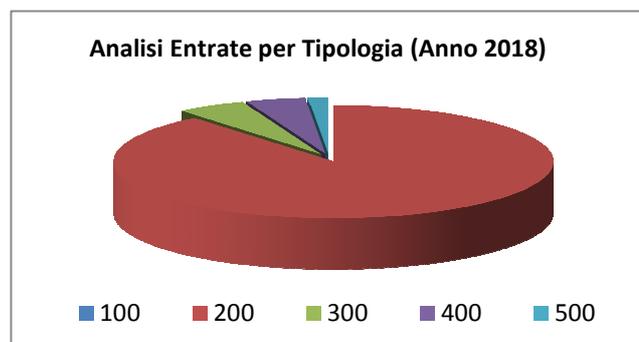
Fitto fondi rustici = € 673,73 (ultragas)

PROVENTI DIVERSI

Canone di concessione della comunità integrata anziani = 12.000,00

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	122.197,57	5.198.397,56	2.000,00
		cassa	226.687,57		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	77.890,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	6.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	137.197,57	5.213.397,56	17.000,00
		cassa	312.577,57		



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali riguarda i proventi da concessione di aree cimiteriali in diritto di superficie.

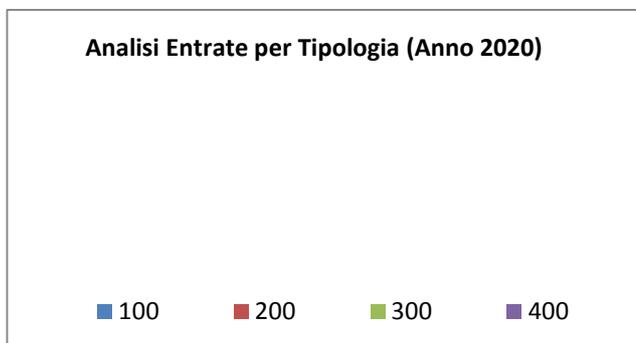
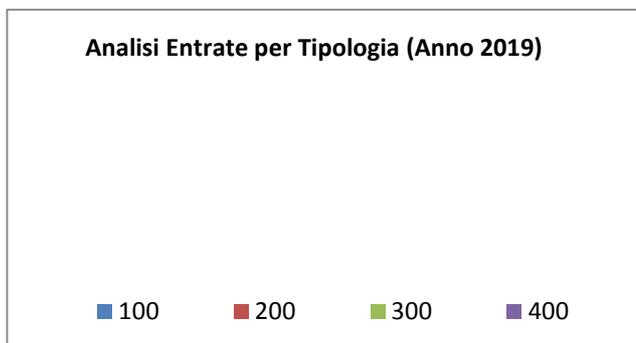
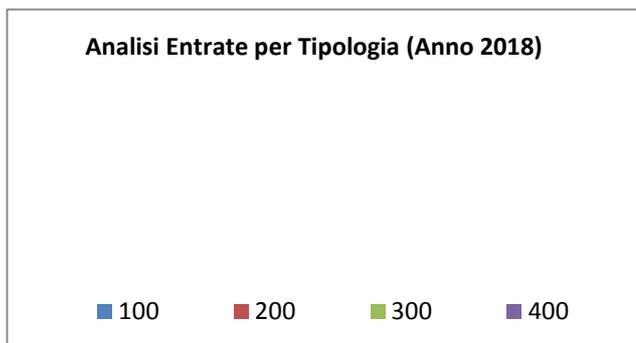
ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente	0	0	0
Investimenti	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

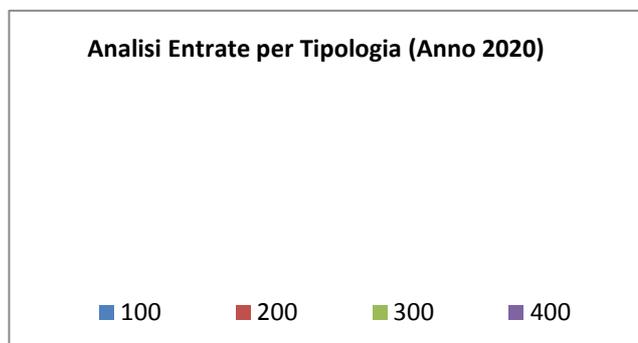
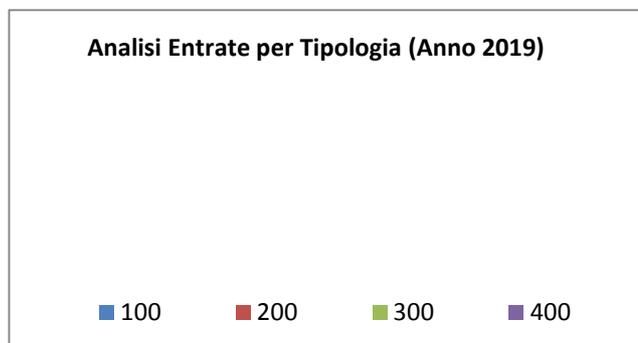
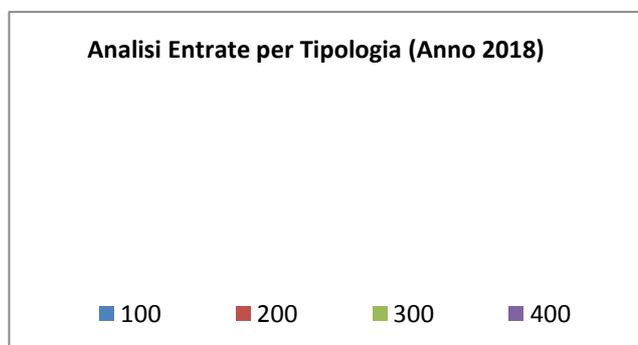


Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

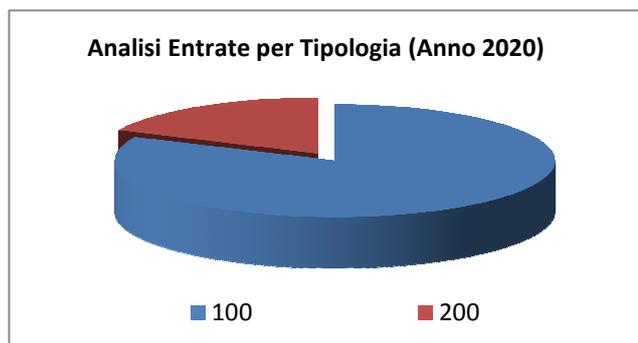
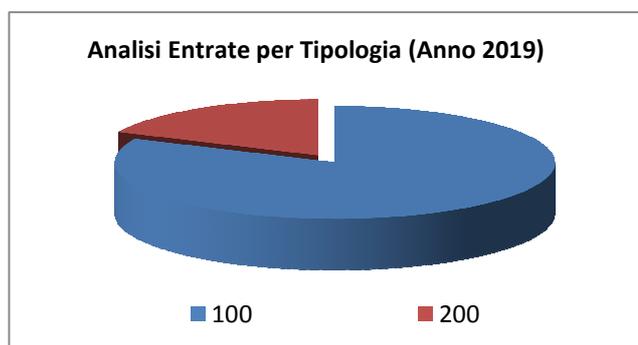
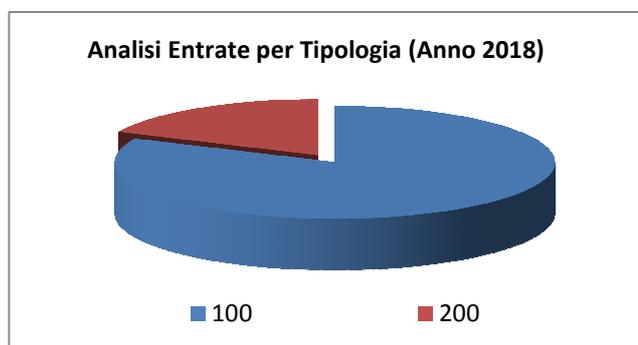
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) _____

Limite 3/12 _____

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	473.000,00	473.000,00	473.000,00
		cassa	478.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	105.000,00	105.000,00	105.000,00
		cassa	108.951,14		
TOTALI TITOLO		comp	578.000,00	578.000,00	578.000,00
		cassa	586.951,14		



(***) *Descrizione / Note Aggiuntive*

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	351.077,90	349.739,07	349.842,44
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	857.890,53	900.581,16	877.000,49
3) Entrate extratributarie (titolo III)	115.600,41	140.938,59	91.639,77
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.324.568,84	1.391.258,82	1.318.482,70
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	132.456,88	139.125,88	131.848,27
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	132.456,88	139.125,88	131.848,27
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2017	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2018-2020 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	491.504,81 29.398,00 0,00	461.400,81 0,00 0,00	462.400,81 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	625.955,70 10.000,00 0,00 0,00	10.000,00 0,00 0,00	10.000,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	15.995,00 40.503,00 0,00 0,00	40.503,00 0,00 0,00	40.503,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	45.433,00 144.613,88 0,00 0,00	146.113,88 0,00 0,00	126.025,72 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	235.911,13 147.330,20 16.000,00 0,00	3.201.030,20 0,00 0,00	30.830,20 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	191.277,77 9.800,00 0,00 0,00	359.800,00 0,00 0,00	9.800,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	30.162,05 8.000,00 0,00 0,00	8.000,00 0,00 0,00	8.000,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	10.000,00 44.630,17 44.630,17 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	81.566,79 133.205,22 9.554,03 0,00	118.651,18 0,00 0,00	98.453,62 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	165.999,67 182.604,32 109.192,00 0,00	1.750.804,60 0,00 0,00	113.380,81 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	434.737,16 24.609,25 0,00 0,00	30.100,00 0,00 0,00	30.100,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	38.331,19 554.377,11 190.872,67 0,00	329.074,65 0,00 0,00	302.574,65 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	610.153,52 2.500,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	2.500,00 15.625,00	8.625,00	8.625,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	19.830,57		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	24.100,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	36.024,18	35.515,86	35.527,81
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.000,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	578.000,00	578.000,00	578.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	603.466,40		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.433.327,14	7.087.619,18	1.864.221,62
		<i>di cui già impegnato</i>	399.646,87	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.152.419,95		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.433.327,14	7.087.619,18	1.864.221,62
		<i>di cui già impegnato</i>	399.646,87	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.152.419,95		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

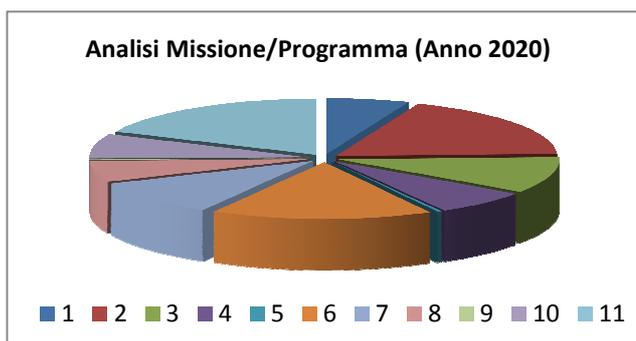
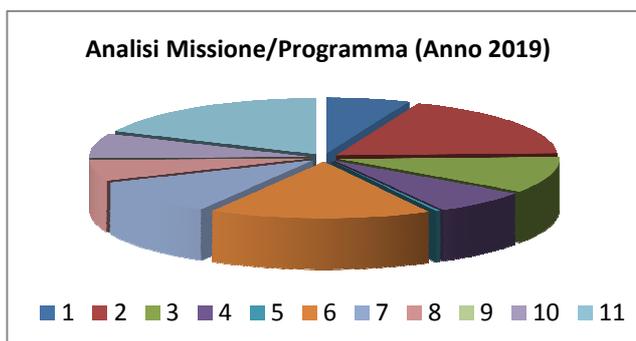
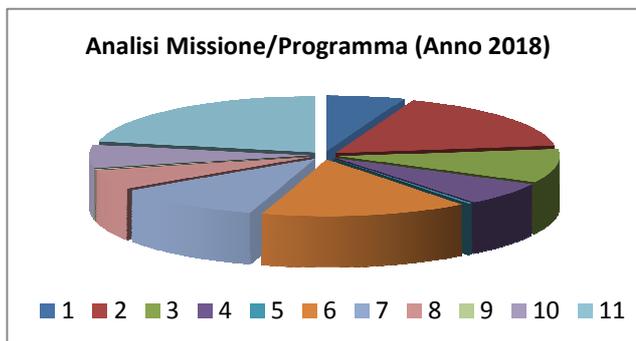
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	27.965,00	27.965,00	27.965,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.474,31			
2	Segreteria generale	comp	84.796,00	84.796,00	84.796,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	120.193,23			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	47.738,00	47.738,00	47.738,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	51.654,67			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	32.491,00	32.491,00	32.491,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.491,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.496,66			
6	Ufficio tecnico	comp	74.762,00	75.262,00	75.262,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.211,42			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	53.342,00	46.636,00	46.636,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.842,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	27.500,00	28.000,00	28.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.172,60			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	1.000,00	0,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
10	Risorse umane	comp	32.819,39	32.819,39	32.819,39	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.819,39			
11	Altri servizi generali	comp	107.591,42	84.193,42	84.193,42	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	167.600,42			
TOTALI MISSIONE		comp	491.504,81	461.400,81	462.400,81	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	cassa	625.955,70		
--	-------	------------	--	--



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

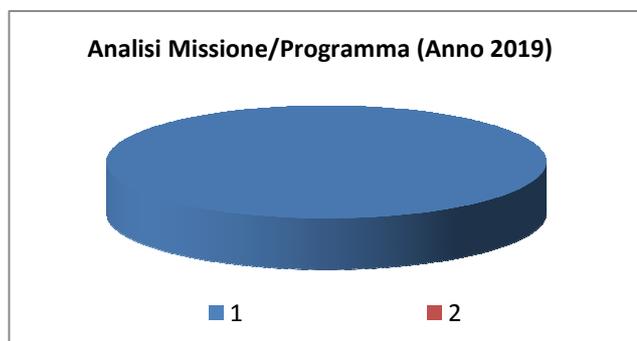
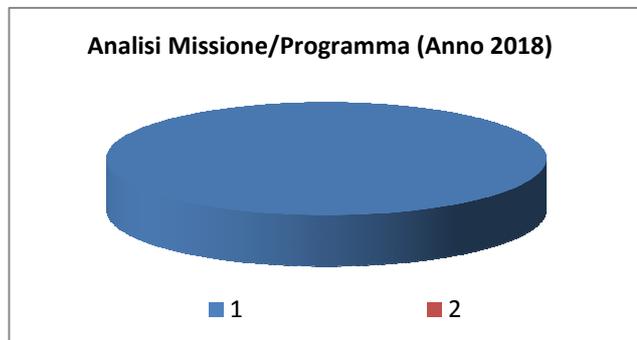
Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

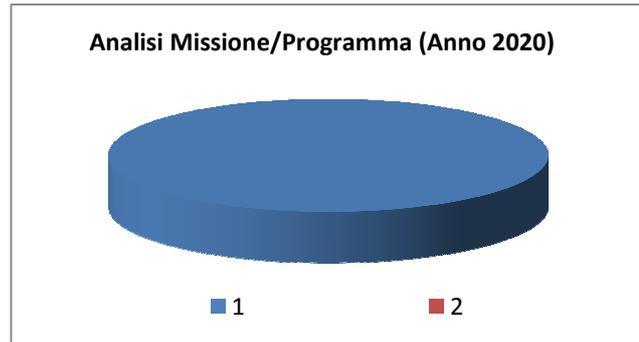
“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.995,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.995,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 2, si evidenziano i seguenti elementi:

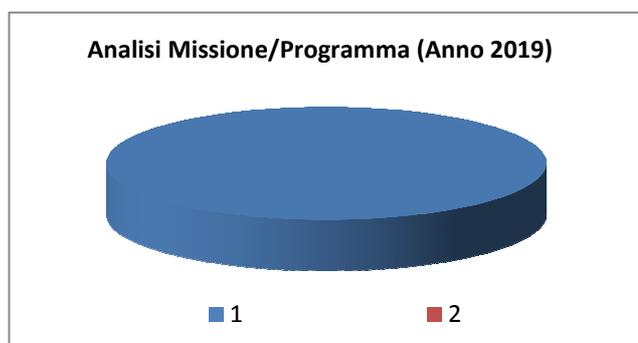
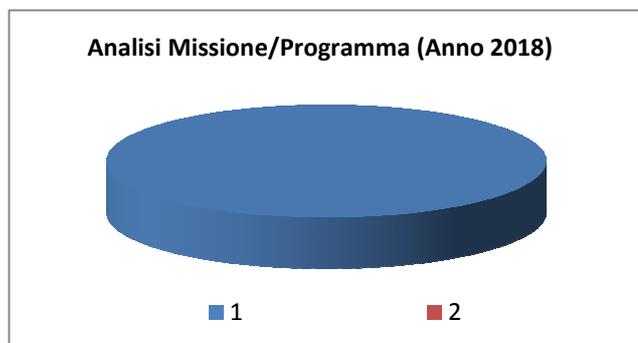
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

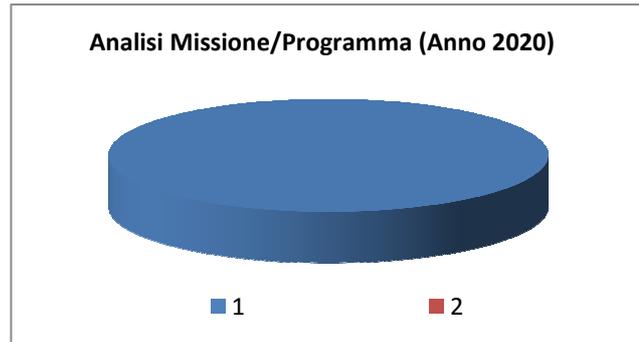
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	40.503,00	40.503,00	40.503,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.433,00			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	40.503,00	40.503,00	40.503,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.433,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

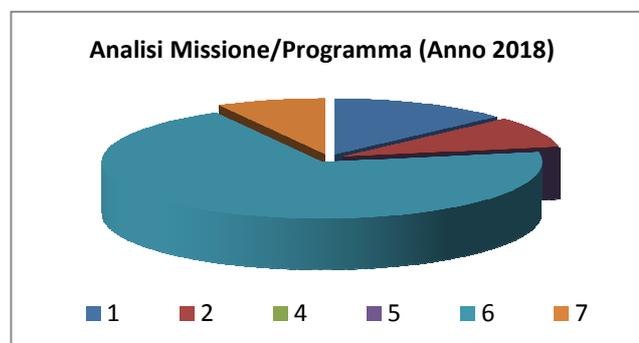
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

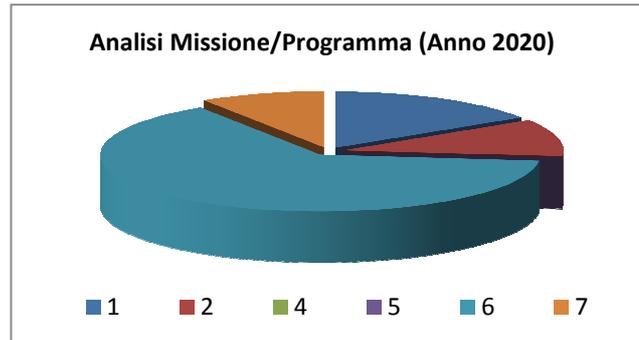
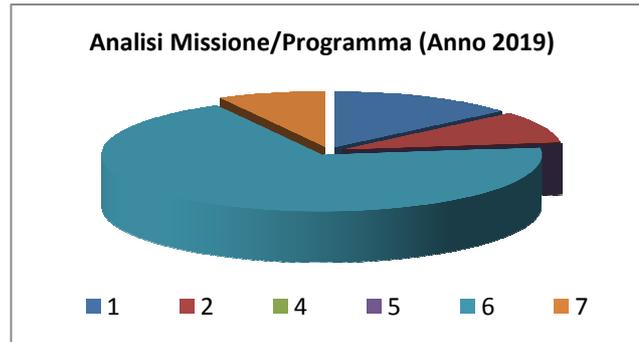
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	19.100,00	20.100,00	20.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	73.721,48			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	13.000,00	13.500,00	13.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.256,74			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	100.935,88	100.935,88	80.847,72	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	127.096,11			
7	Diritto allo studio	comp	11.578,00	11.578,00	11.578,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.836,80			
TOTALI MISSIONE		comp	144.613,88	146.113,88	126.025,72	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	235.911,13			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

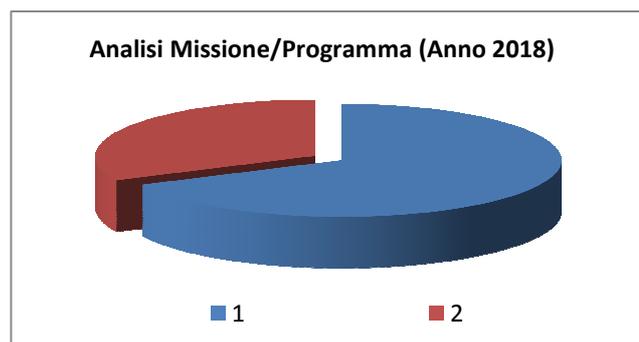
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

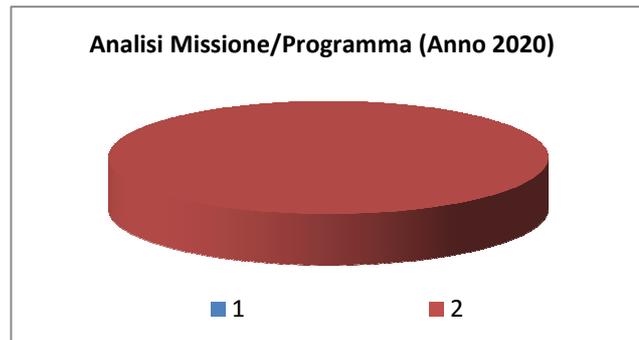
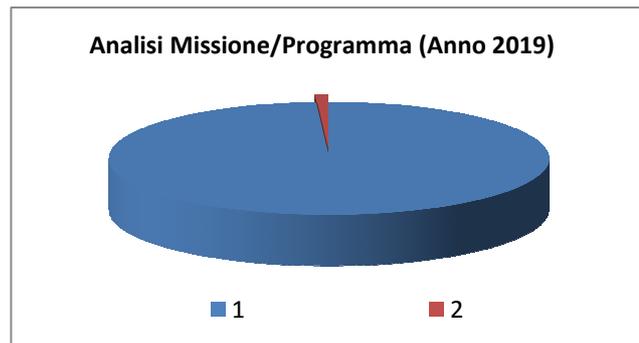
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	100.000,00	3.170.200,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	120.193,51			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	47.330,20	30.830,20	30.830,20	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	71.084,26			
TOTALI MISSIONE		comp	147.330,20	3.201.030,20	30.830,20	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	191.277,77			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

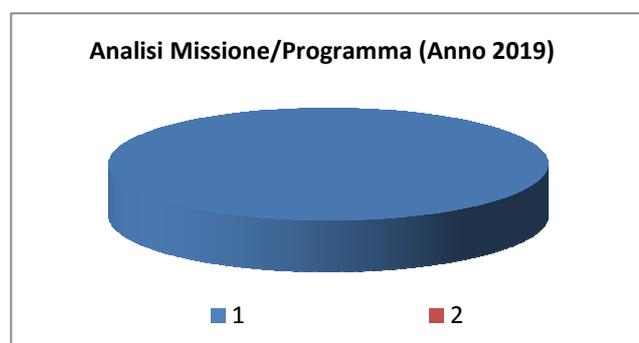
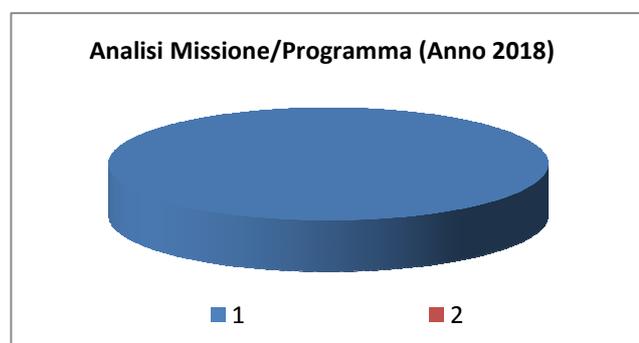
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

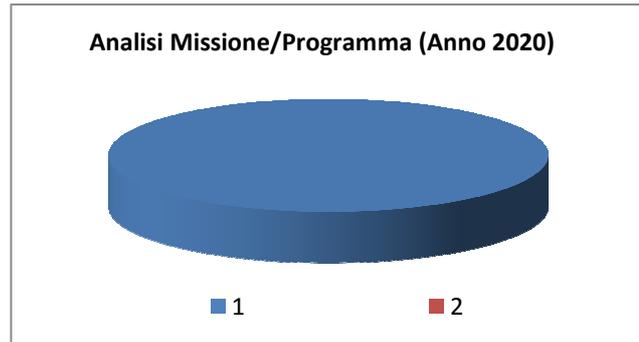
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	9.800,00	359.800,00	9.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.162,05			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	9.800,00	359.800,00	9.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.162,05			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

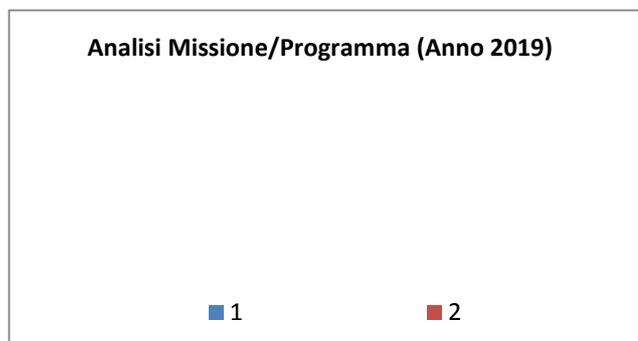
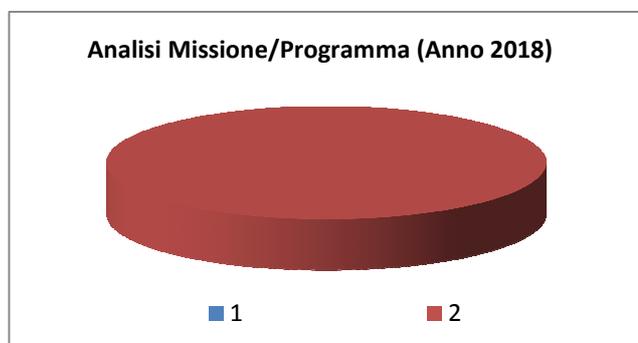
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

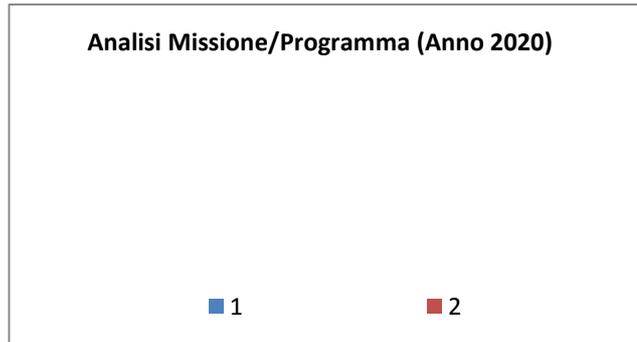
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.936,62			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	44.630,17	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	44.630,17			
TOTALI MISSIONE		comp	44.630,17	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	81.566,79			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

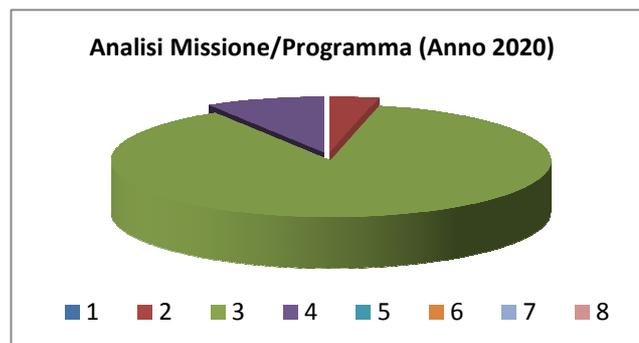
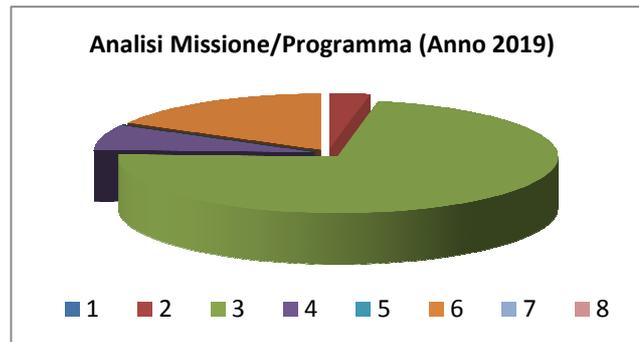
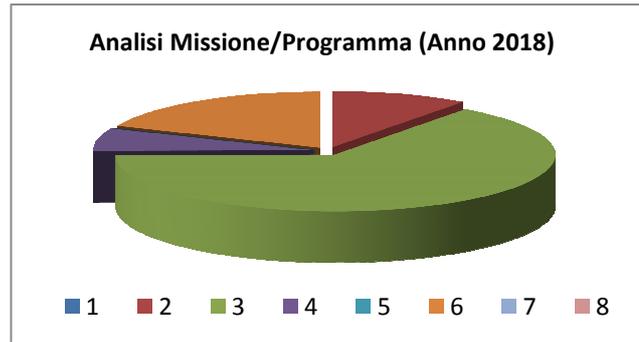
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.201,28			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	13.395,00	3.500,00	3.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.471,50			
3	Rifiuti	comp	86.253,62	86.253,62	86.253,62	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	96.174,85			
4	Servizio idrico integrato	comp	8.700,00	8.700,00	8.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.168,04			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	24.856,60	20.197,56	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.984,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	133.205,22	118.651,18	98.453,62	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	165.999,67			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

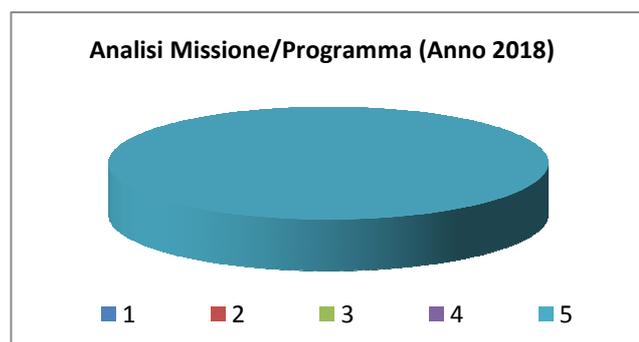
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

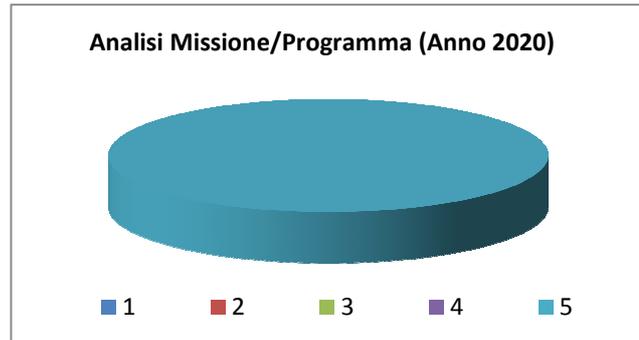
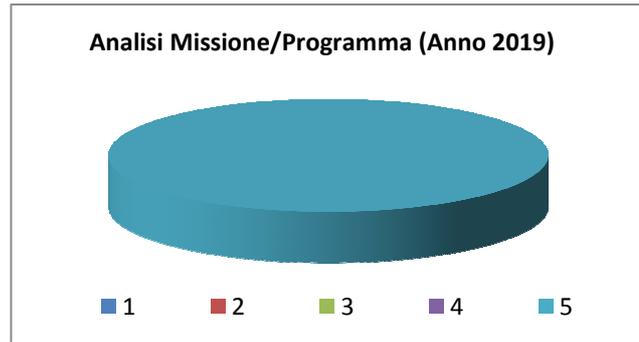
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	182.604,32	1.750.804,60	113.380,81	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	434.737,16			
TOTALI MISSIONE		comp	182.604,32	1.750.804,60	113.380,81	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	434.737,16			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

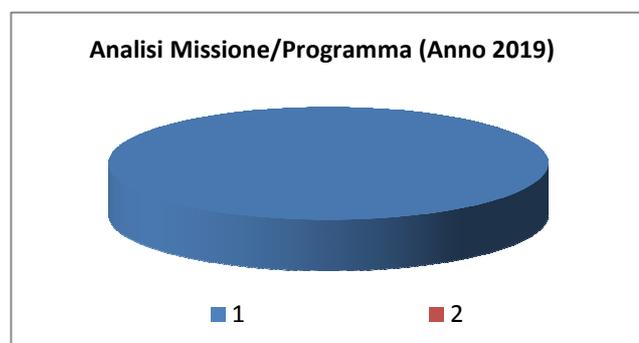
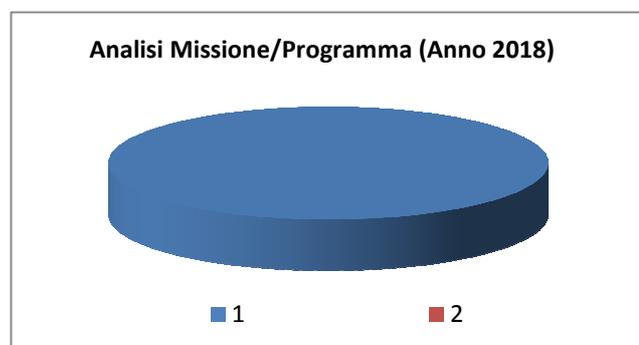
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

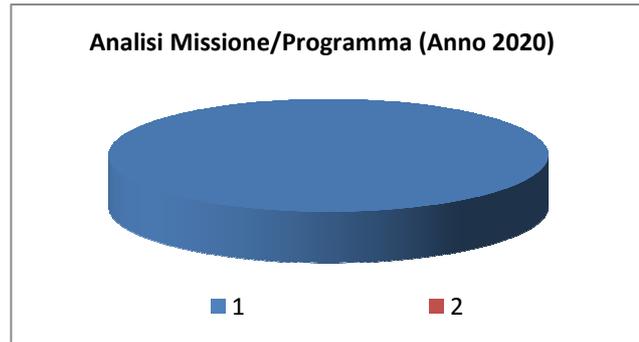
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	24.609,25	30.100,00	30.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.331,19			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	24.609,25	30.100,00	30.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.331,19			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

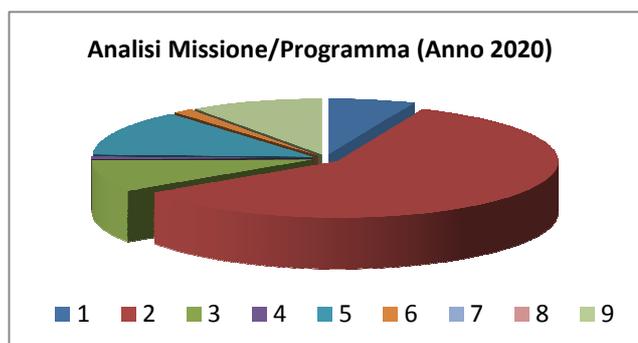
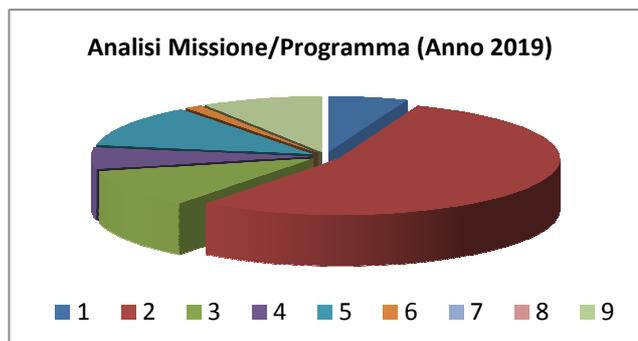
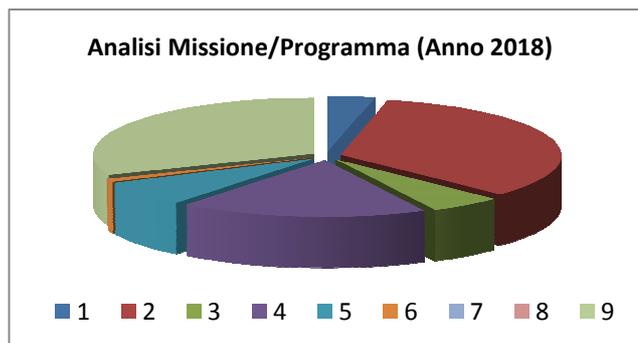
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	19.040,70	19.040,70	19.040,70	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.040,70			
2	Interventi per la disabilità	comp	187.317,73	179.817,73	179.817,73	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	215.115,33			
3	Interventi per gli anziani	comp	29.500,00	36.000,00	27.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.388,20			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	100.924,47	20.500,00	2.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	101.764,47			
5	Interventi per le famiglie	comp	39.898,00	39.898,00	39.898,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.150,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	5.330,45	4.218,22	4.218,22	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.330,45			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	172.365,76	29.600,00	29.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	189.364,37			
TOTALI MISSIONE		comp	554.377,11	329.074,65	302.574,65	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	610.153,52			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

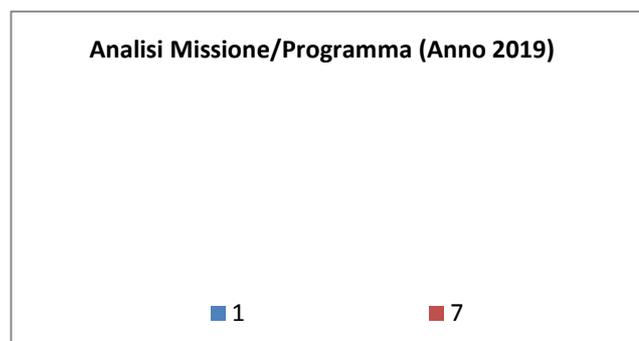
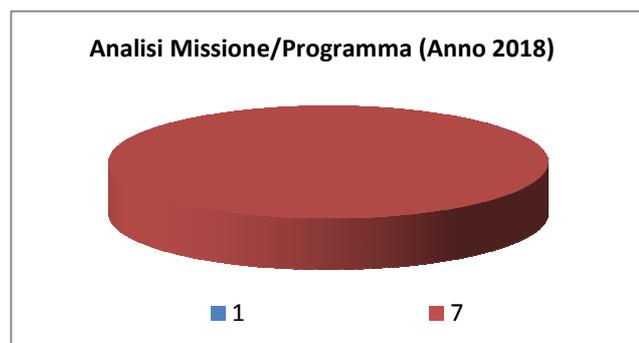
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

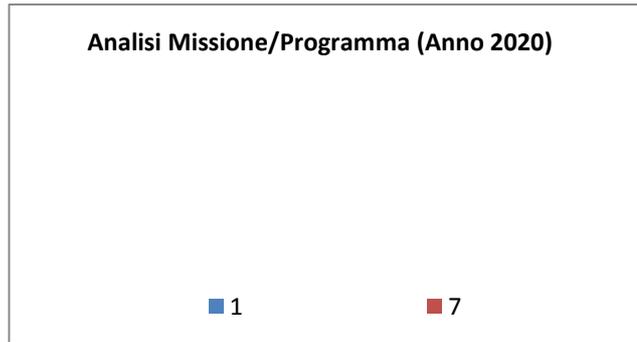
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	2.500,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.500,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.500,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.500,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

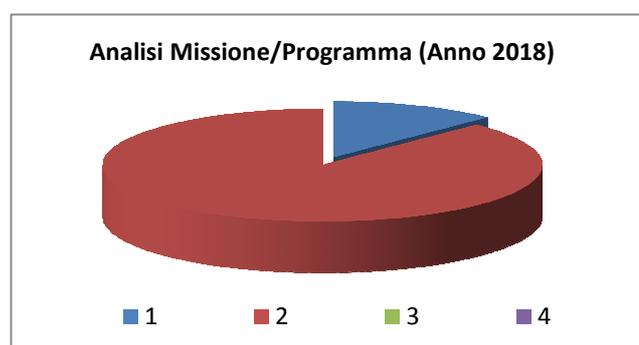
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica utilità.

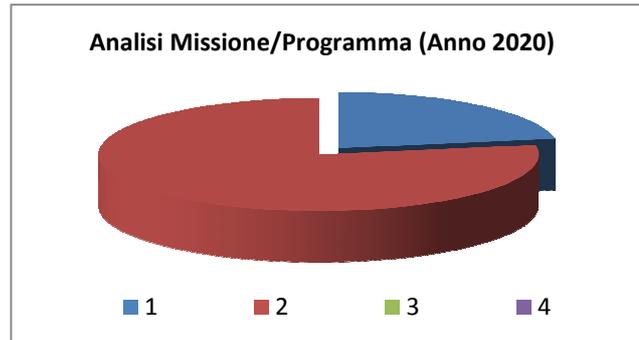
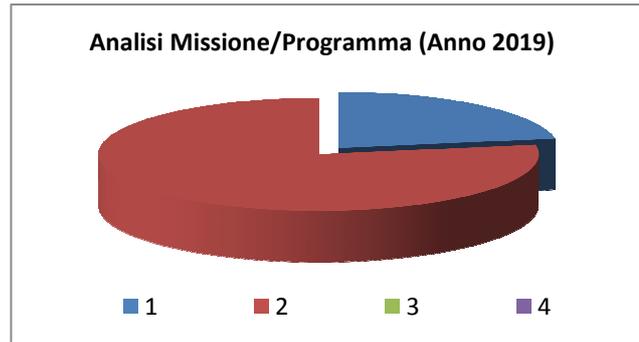
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	1.925,00	1.925,00	1.925,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.925,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	13.700,00	6.700,00	6.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.905,57			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	15.625,00	8.625,00	8.625,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.830,57			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l’orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

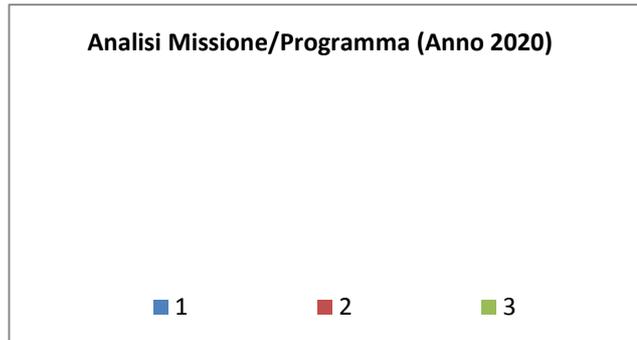
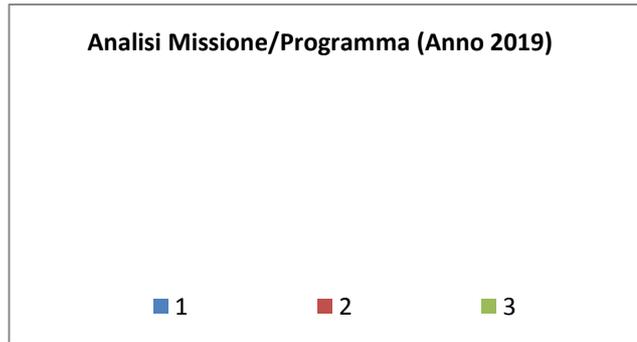
All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

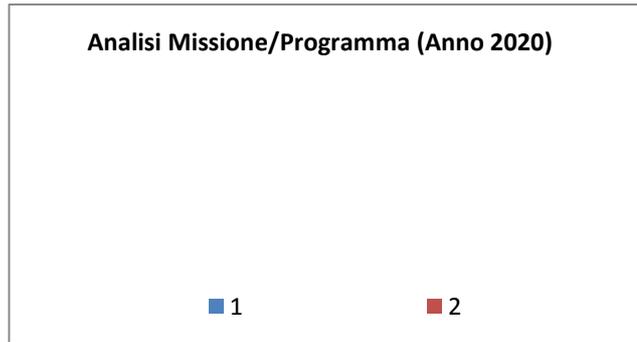
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.100,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.100,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

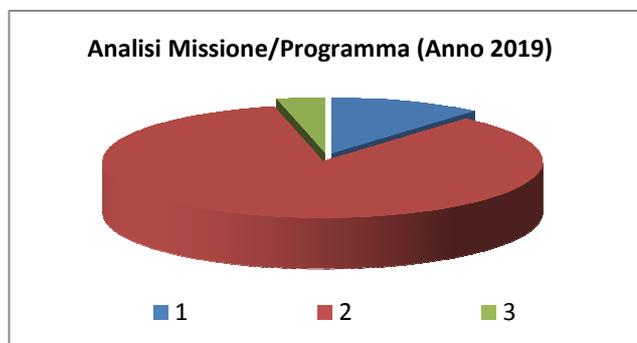
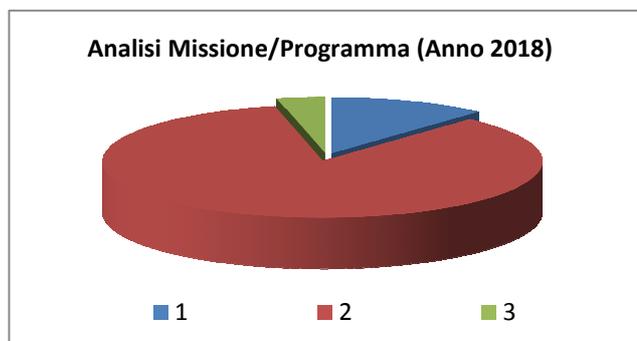
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

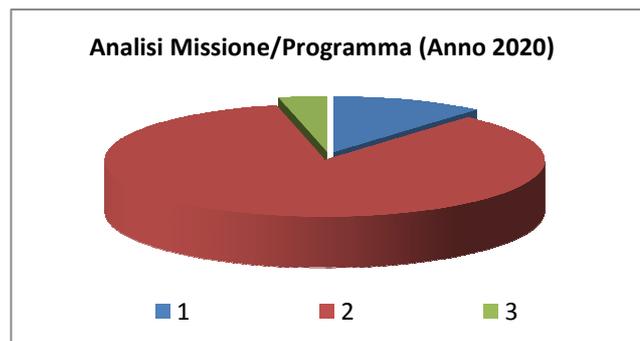
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	4.200,00	4.000,00	4.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	30.563,18	30.254,86	30.266,81	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	1.261,00	1.261,00	1.261,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	36.024,18	35.515,86	35.527,81	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	4.200,00	0.33
2° anno	4.000,00	0.33
3° anno	4.000,00	0.34

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio). Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	7.000,00	0.23

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	30.563,18	100%
2° anno	30.254,86	100%
3° anno	30.266,81	100%

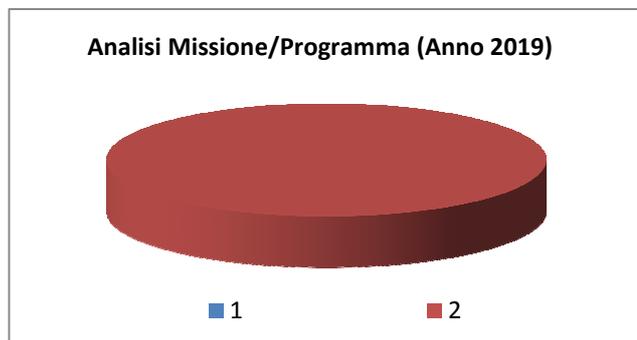
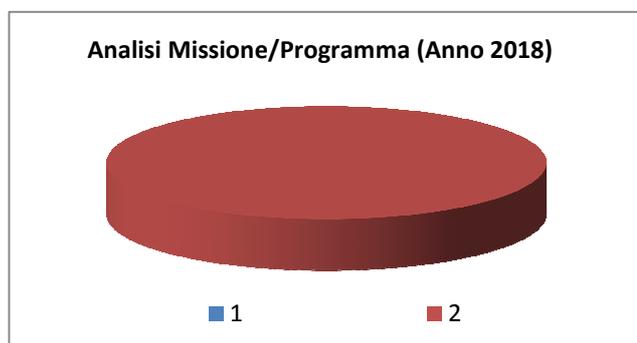
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

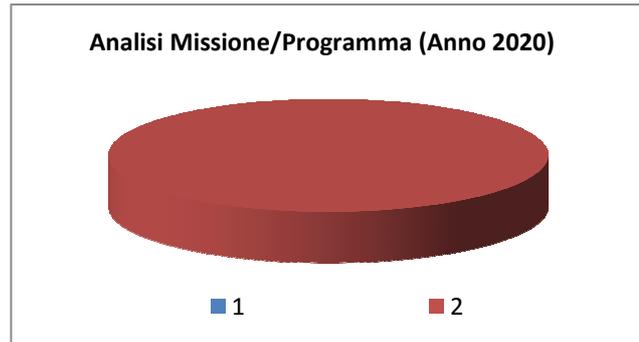
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 99 - Servizi per conto terzi

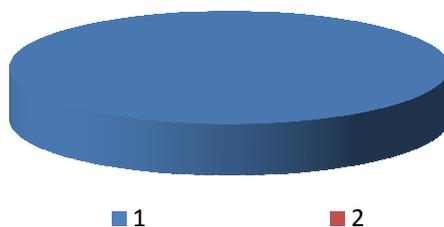
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

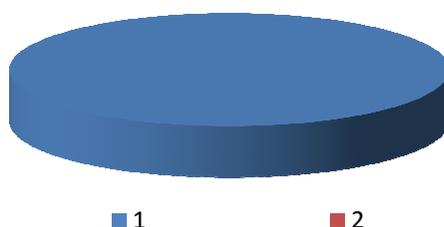
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	578.000,00	578.000,00	578.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	603.466,40			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	578.000,00	578.000,00	578.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	603.466,40			

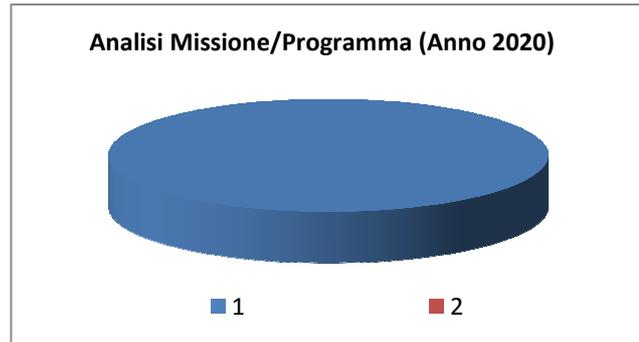
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 176 - COMPENSO IN QUALITA' DI COMPONENTE ESTERNO DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE. ANNO 2018.	1.350,00	1.350,00	0,00
n° 177 - IRAP SU COMPENSO IN QUALITA' DI COMPONENTE ESTERNO DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE. ANNO 2018.	114,75	114,75	0,00
n° 202 - SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI EDIFICI COMUNALI. PERIODO 01/01/2018 - 31/05/2018.	4.131,43	0,00	0,00
n° 298 - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA. ANNO 2018.	6.412,32	6.412,32	4.809,24
n° 353 - MANUTENZIONE ESTINTORI DEGLI EDIFICI COMUNALI. ANNO 2018.	1.024,80	0,00	0,00
n° 361 - SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO. ANNO 2018.	34.120,09	34.120,09	22.746,72
n° 363 - SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE. ANNO 2018.	2.500,00	0,00	0,00
n° 374 - QUOTA DI ADESIONE ALLA GESTIONE IN FORMA ASSOCIATA DEL SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA. ANNO 2018.	44.757,88	44.757,88	41.389,72
n° 375 - QUOTA DI ADESIONE ALLA GESTIONE IN FORMA ASSOCIATA DEL SERVIZIO PASTI CALDO A DOMICILIO. ANNO 2018	22.000,00	22.000,00	13.500,00
n° 379 - PULIZIA E MANUTENZIONE DEI CORSI D'ACQUA.	20.197,57	0,00	0,00
n° 418 - COMPENSO IN QUALITA' DI REVISORE DEI CONTI. ANNO 2018.	2.200,00	0,00	0,00
n° 421 - SPESE PER CONVENZIONE DI SEGRETERIA. ANNO 2018.	34.500,00	34.500,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	173.308,84	143.255,04	82.445,68

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

*(*** Ove in possesso, riportare ultimo conto economico e patrimoniale di ciascun organismo partecipato o, comunque, evidenziare se vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.)*

Non sussiste la fattispecie

***Programmazione Lavori Pubblici in conformità
al programma triennale***

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
		0,00
	TOTALE SPESE:	

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	<i>MIGLIORAMENTO VIABILITA' LOCALE</i> € 200.000,00	
	<i>EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMMOBILI COMUNALI</i> € 350.000,00	
	<i>RESTAURO, RIASANAMENTO CONSERVATIVO E RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE DELL'EX MULINO PASTIFICIO</i> € 3.170.199.56	
	<i>MESSA IN SICUREZZA E MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA NURAGUS LIXIUS</i> € 1.456.000,00	
	TOTALE SPESE:	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Aggiornato alla deliberazione di Giunta Comunale n. 9 del 16/02/2018 “Adozione primo aggiornamento dello schema di programma delle opere pubbliche di singolo importo superiore ai 100.000 per il triennio 2018/2020 e l’elenco annuale 2018”.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
B1	1	0	D2	2	2
C1	1	1	D3	1	1
C4	1	1	D4	1	1
C5	1	1	D5	1	1
Dir.	/	0			
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 8
 fuori ruolo n. 0

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D4	INGEGNERE	1	1
C1	GEOMETRA	1	1

<i>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D2	ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	2	2

<i>AREA DI VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C4	VIGILE URBANO	1	1

<i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C5	ISTRUTTORE	1	1

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

AREA CULTURALE			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D3	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D5	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1

La programmazione triennale del fabbisogno di personale prevede quanto segue (dati aggiornati alla deliberazione di Giunta Comunale n. 2 del 24/01/2018 “Approvazione fabbisogno del personale e piano triennale assunzioni triennio 2018/2020 – Ricognizione annuale delle eccedenze di personale”):

Anno 2018

- Assunzione a tempo indeterminato di n. 1 esecutore tecnico specializzato cat. B1 part time al 75%, ai sensi del D.Lgs. n. 165/2001;

Anno 2018

- Nessuna assunzione

Anno 2019

- Nessuna assunzione

Anno 2020

- Nessuna assunzione

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari non è ancora stato deliberato