



# **COMUNE DI ELMAS**

Città Metropolitana di Cagliari

## **DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE**

### **(D.U.P.)**

**2021 – 2022 - 2023**

PREMESSA
1 SEZIONE STRATEGICA
2 ANALISI DI CONTESTO
2.1.1 POPOLAZIONE
2.1.2 CONDIZIONE SOCIO ECONOMICA DELLE FAMIGLIE
2.1.3 ECONOMIA INSEDIATA
2.1.4 TERRITORIO
2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA
2.1.6 STRUTTURA OPERATIVA
2.2. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE
2.2.1 SERVIZI EROGATI
2.2.2 FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA
2.2.3 ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA
2.2.4 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI
2.2.5 PIANO ANTICORRUZIONE
3. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA
3.1 FONTI DI FINANZIAMENTO
3.2 ANALISI DELLE RISORSE
3.2.1 ENTRATE TRIBUTARIE
3.2.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI
3.2.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI
3.2.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE
3.2.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI
3.2.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO
3.2.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA
4. GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO
4.1 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2021-2022-2023
5. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
6. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO
7. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011
7.1 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE COMPETENZA
7.2 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE CASSA
7.3 DETTAGLIO PER MISSIONE
8. LA SEZIONE OPERATIVA
8.1 COERENZA DELLE PREVISIONI CON GLI STRUMENTI URBANISTICI
8.2 VARIAZIONE DI BILANCIO IN ESERCIZIO PROVVISORIO
8.3 DETTAGLIO MISSIONI PER PROGRAMMI
9.1 PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DEL PERSONALE 2021-2023
9.2 PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE
9.3 PROGRAMMA BIENNALE DI BENI E SERVIZI 2021/2022 (ART. 21, COMMI 1, 3, 6 D.LGS. N. 50/2016 E S.M.I.)
9.4 VERIFICA DELLA QUANTITA' E QUALITA' DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALLA RESIDENZA, ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE
9.5 PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2021-2022-2023
9.6 PROGRAMMA AFFIDAMENTO INCARICHI DI CUI ALL'ART 7 COMMA 6 DEL D LGS N° 165 2001 ANNUALITA' 2020

## **PREMESSA**

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone 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.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

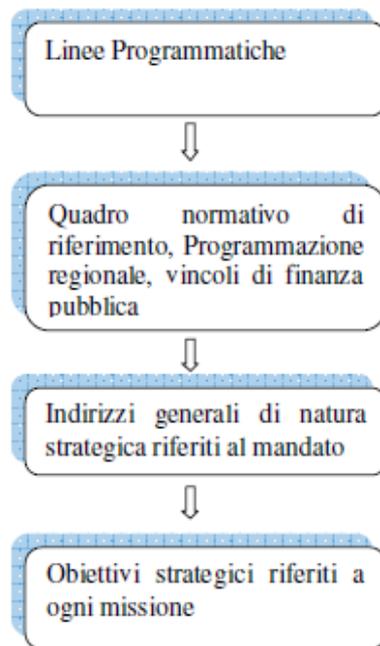
Il Comune Elmas, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 22 del 24/06/2016 il Programma di mandato per il periodo 2016 – 2021, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 6 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. POLITICHE SOCIALI (Coesione Sociale, Pari Opportunità, Famiglie, Abitazioni, Strumenti di innovazione in campo sociale);
2. TERRITORIO E SICUREZZA (Ambiente, Sport, Salute e Mobilità);
3. ECONOMIA E SVILUPPO;
4. CULTURA (Progetto Scuola Aperta e Accessibile, Semplificazione delle Tecnologie digitali);
5. GIOVANI (Politiche per l'Istruzione e Lavoro per i Giovani);
6. ANZIANI.

Nel corso del 2021, si provvederà al rinnovo del Consiglio Comunale e all'approvazione delle nuove linee programmatiche da parte del Consiglio eletto.

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2021 – 2022 -2023

# ANALISI DI CONTESTO

Comune di Elmas

## 2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

## 2.1 Popolazione

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento		n. 7.943
Popolazione residente a fine 2019 (art.156 D.Lvo 267/2000)		n. 9574
	di cui:	
	maschi	n. 4749
	femmine	n. 4825
	nuclei familiari	n. 4230
	comunità/convivenze	n. 11
Popolazione al 1 gennaio 2019		n. 9552
Nati nell'anno	n.	65
Deceduti nell'anno	n.	71
	saldo naturale	n.-6
Immigrati nell'anno	n.	383
Emigrati nell'anno	n.	355
	saldo migratorio	n. +28
di cui		
In età prescolare (0/6 anni)		n. 479
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)		n. 664
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)		n. 1325
In età adulta (30/65 anni)		n. 5327
In età senile (oltre 65 anni)		n. 1779

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	7,74 %
	2016	7,64%
	2017	5,90%
	2018	5,66%
	2019	7,42%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	8,27 %
	2016	8,18 %
	2017	7,75 %
	2018	6,50%
	2019	7,43 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente 12000		Abitanti n.

Infine, il dato tendenziale relativo alla composizione della popolazione residente è così riassumibile:

Trend storico popolazione	2015	2016	2017	2018	2019
In età prescolare (0/6 anni)	452	553	504	478	479
In età scuola obbligo (7/14 anni)	757	682	685	673	664
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	1377	1330	1371	1365	1325
In età adulta (30/65 anni)	5295	5312	5335	5321	5327
In età senile (oltre 65 anni)	1495	1552	1645	1714	1779

## 2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

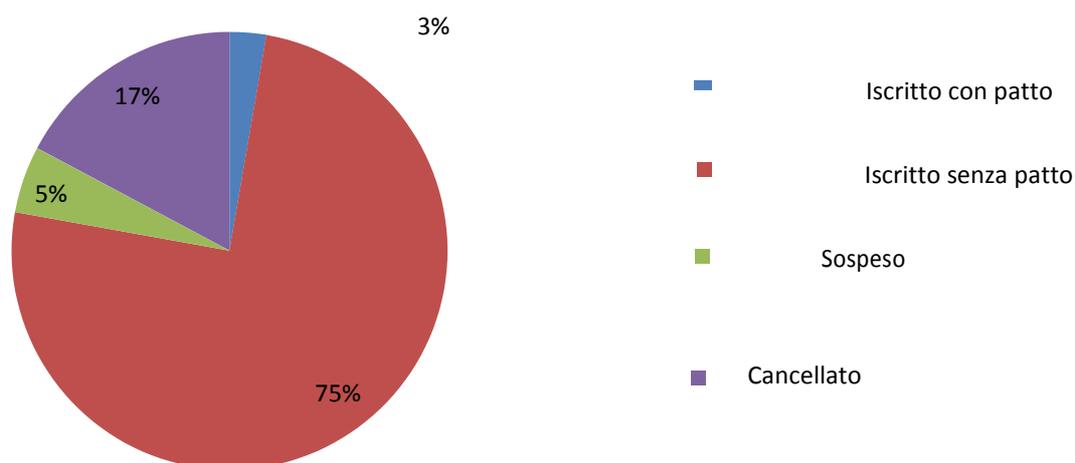
Ad integrazione dell'analisi demografica viene presentata una brevissima analisi del contesto socio economico, riassumibile nei dati che seguono.

**Tav.1. Numero cittadini con un qualsiasi stato occupazionale ai sensi del D.Lgs. 150/15 per Stato iscrizione (1) e genere. Periodo: Dicembre 2018 - Comune di ELMAS**

Fonte: Elaborazione ASPAL su dati SIL Sardegna

Stato iscrizione	Numero cittadini con un qualsiasi stato occupazionale ai sensi del D.Lgs. 150/15					
	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine	% su totale
Isritto con patto	27	45	72	38%	63%	3%
Isritto senza patto	953	1.039	1.992	48%	52%	75%
Sospeso	67	64	131	51%	49%	5%
Cancellato	219	238	457	48%	52%	17%
Totale	1.266	1.386	2.652	48%	52%	100%

**Graf.1. Distribuzione % dei cittadini iscritti presso il CPI di ASSEMINI e domiciliati nel comune di ELMAS per Stato iscrizione**



Lo “Stato iscrizione” riporta i possibili stati in cui si trova il cittadino che ha rilasciato la Dichiarazione di Immediata Disponibilità (DID) ai sensi del D.Lgs 150/2015. Le voci disponibili sono:

- Iscritto con patto: cittadino che ha rilasciato la DID e ha sottoscritto il patto di servizio personalizzato;
- Iscritto senza patto: cittadino che ha rilasciato la DID ma non ha ancora sottoscritto il patto di servizio personalizzato;

Sospeso: cittadino che ha rilasciato la DID e per il quale però ricorrono i motivi della sospensione di cui all’art. 19 del D.Lgs. 150/2015 (rapporti di lavoro subordinato di durata fino a sei mesi);

Cancellato: cittadino che ha rilasciato la DID e per il quale non sussistono più i requisiti di disoccupazione ai sensi del D.Lgs. 150/2015.

A partire dal 4 dicembre 2017 i cittadini potranno rilasciare la DID (Dichiarazione di Immediata Disponibilità) con una delle seguenti modalità:

- In completa autonomia sul portale dell’ANPAL, collegandosi al sito [www.anpal.gov.it](http://www.anpal.gov.it), completando la registrazione come “Cittadino” e cliccando su DidOnline;

Con il supporto dei CPI presentandosi fisicamente presso il proprio CPI di competenza. La regione Sardegna ha optato per la soluzione del rilascio della DID attraverso l’inserimento della stessa sul SIL Sardegna e successivo conferimento al nodo di coordinamento ANPAL tramite cooperazione applicativa.

Da ciò ne consegue che, fra il rilascio della D.I.D. e la stipula del P.S.P., vi sia un lasso temporale che può variare a seconda delle circostanze, ma che comunque non dovrebbe mai superare i 30 giorni -15 se il cittadino risulta essere percettore di una qualsiasi forma di sostegno al reddito-.

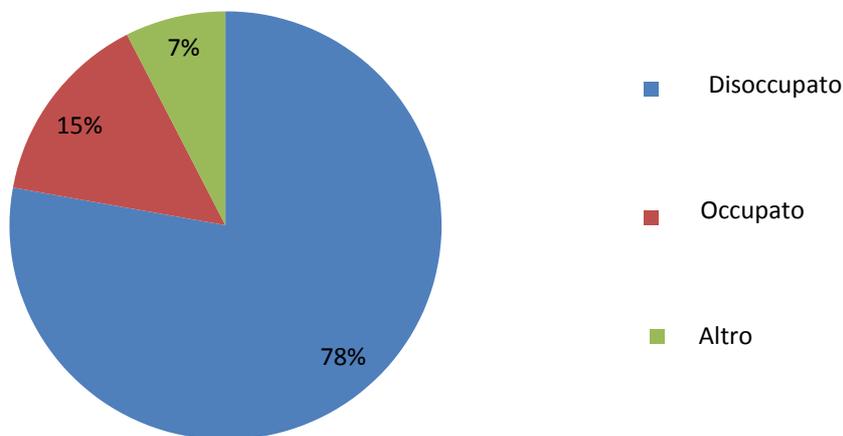
I P.S.P. (Patto di Servizio Personalizzato) fanno riferimento ai cittadini che hanno fornito la Dichiarazione di Immediata Disponibilità al lavoro secondo le modalità previste dal decreto legislativo 14 settembre 2016, n.150.

**Tav.2. Numero cittadini con un qualsiasi stato occupazionale ai sensi del D.Lgs. 150/15 per Stato occupazionale (2) e genere. Periodo: Dicembre 2018. Comune di ELMAS**

Fonte: Elaborazione ASPAL su dati SIL Sardegna

Stato occupazionale	Numero cittadini con un qualsiasi stato occupazionale ai sensi del D.Lgs. 150/15					
	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine	% su totale
Disoccupato	980	1.084	2.064	47%	53%	78%
Occupato	187	201	388	48%	52%	15%
Altro	99	101	200	50%	51%	8%
Totale	1.266	1.386	2.652	48%	52%	100%

**Graf.2. Distribuzione % dei cittadini iscritti presso il CPI di ASSEMINI e domiciliati nel comune di ELMAS per Stato iscrizione**



(1) Lo "Stato occupazionale" riporta lo *status* in cui si trova il cittadino che ha rilasciato la DID ai sensi del D.LGS. 150/2015 in riferimento alla condizione occupazionale. Le voci disponibili sono:

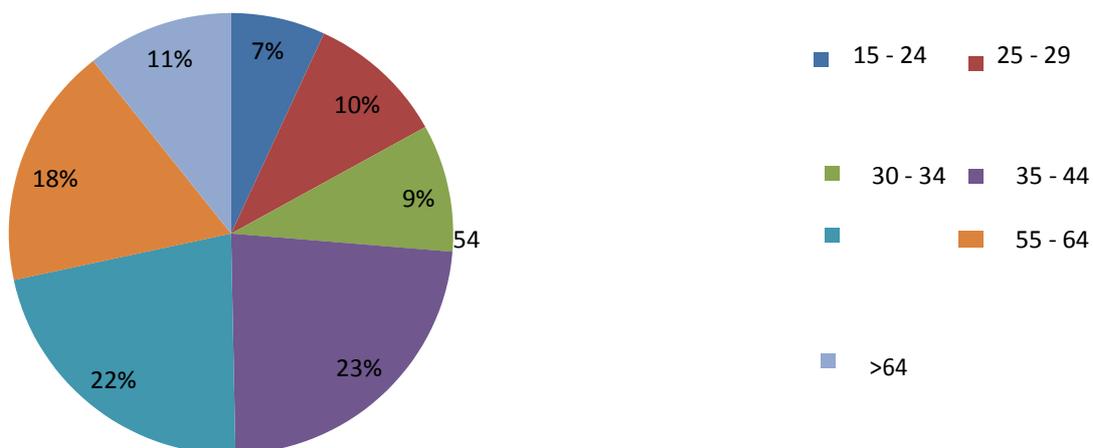
1. Disoccupato. Il cittadino che, al momento dell'estrazione dei dati dal SIL Sardegna, è privo di occupazione;
2. Occupato. Il cittadino che, al momento dell'estrazione dei dati dal SIL Sardegna, ha un contratto di lavoro attivo;
3. Altro. Il cittadino che, essendo cessato da un rapporto di lavoro, deve confermare il suo stato di disoccupazione

**Tav.3. Numero disoccupati per Classe di età e genere Periodo: Dicembre 2018. Comune di ELMAS**

Fonte: Elaborazione ASPAL su dati SIL Sardegna

Classe di età	Numero disoccupati a prescindere dalla presa in carico					
	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine	% su totale
15 - 24	89	53	142	63%	37%	7%
25 - 29	112	96	208	54%	46%	10%
30 - 34	84	109	193	44%	56%	9%
35 - 44	223	259	482	46%	54%	23%
45 - 54	191	262	453	42%	58%	22%
55 - 64	156	210	366	43%	57%	18%
>64	125	95	220	57%	43%	11%
Totale	980	1.084	2.064	47%	53%	100%

Graf.3. Distribuzione % dei disoccupati iscritti presso il CPI di ASSEMINI e domiciliati nel CPI di ELMAS per Classe di età

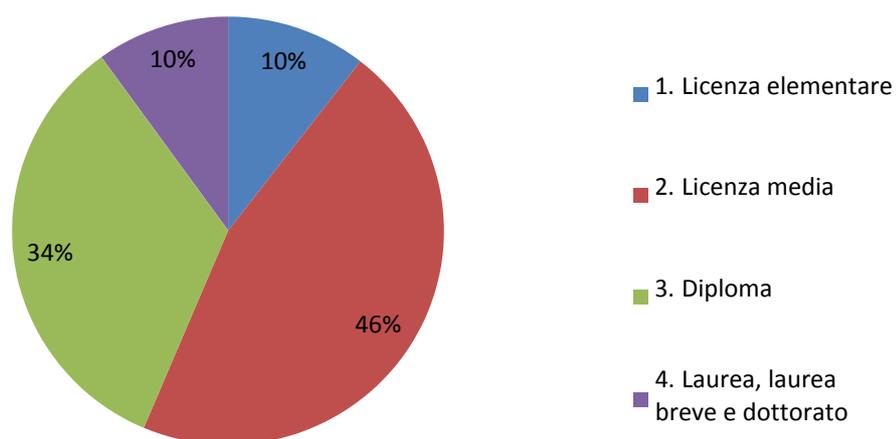


Tav.4. Numero disoccupati per Grado di studio e genere Periodo: Dicembre 2018. Comune di ELMAS

Fonte: Elaborazione ASPAL su dati SIL Sardegna

Grado di studio	Numero disoccupati a prescindere dalla presa in carico					
	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine	% su totale
1. Licenza elementare	108	81	189	57%	43%	9%
2. Licenza media	438	389	827	53%	47%	40%
3. Diploma	275	331	606	45%	55%	29%
4. Laurea, laurea breve e dottorato	51	129	180	28%	72%	9%
5. Non disponibile	108	154	262	41%	59%	13%
Totale	980	1.084	2.064	47%	53%	100%

Graf.4. Distribuzione % dei disoccupati iscritti presso il CPI di ASSEMINI e domiciliati nel comune di ELMAS per Grado di studio

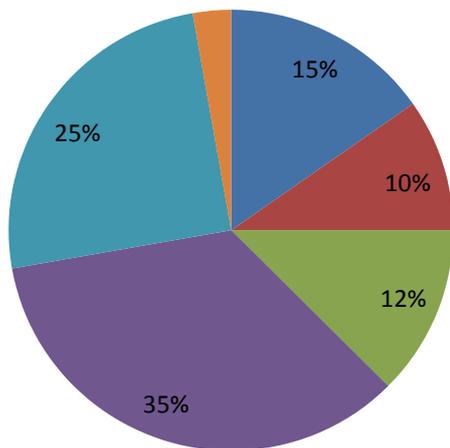


**Tav.5. Numero disoccupati con Patto (PSP o PP ASDI) per Classe di età e genere Periodo: Dicembre 2018. Comune di ELMAS**

**Fonte: Elaborazione ASPAL su dati SIL Sardegna**

Classe di età	Numero disoccupati con un qualsiasi Patto (PSP o PP ASDI)					
	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine	% su totale
15 - 24	6	5	11	55%	45%	15%
25 - 29	3	4	7	43%	57%	10%
30 - 34	4	5	9	44%	56%	13%
35 - 44	8	17	25	32%	68%	35%
45 - 54	5	13	18	28%	72%	25%
55 - 64	1	1	2	50%	50%	3%
Totale	27	45	72	38%	63%	100%

**Graf.5. Distribuzione % dei disoccupati iscritti presso il CPI di ASSEMINI e domiciliati nel comune di ELMAS per Classe di età**



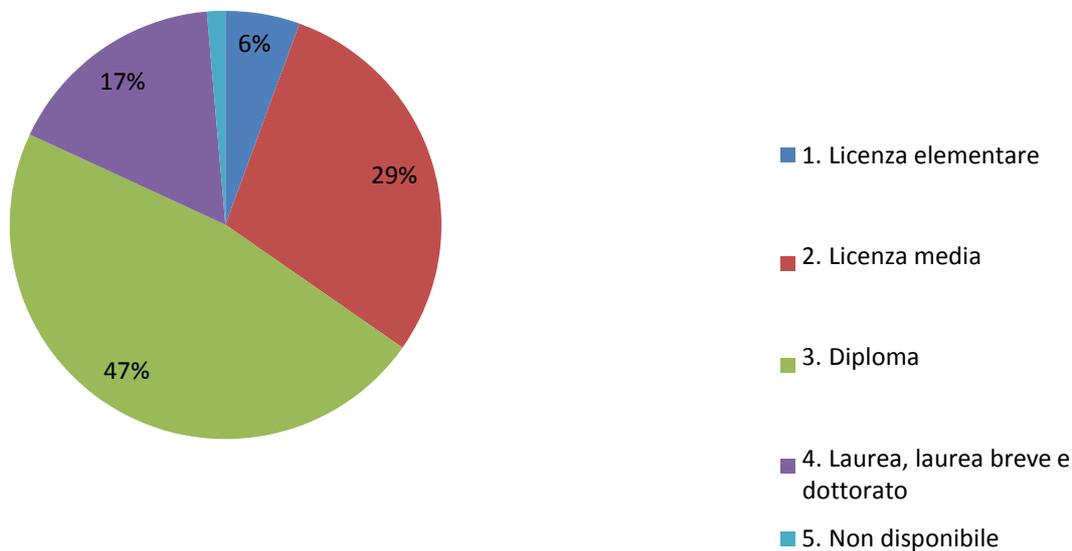
■	15 - 24
■	25 - 29
■	30 - 34
■	35 - 44
■	45 - 54
■	55 - 64

**Tav.6. Numero disoccupati con Patto (PSP o PP ASDI) per Grado di studio e genere Periodo: Dicembre 2018. Comune di: ELMAS**

Fonte: Elaborazione ASPAL su dati SIL Sardegna

Grado di studio	Numero disoccupati con un qualsiasi Patto (PSP o PP ASDI)					
	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine	% su totale
1. Licenza elementare	3	1	4	75%	25%	6%
2. Licenza media	11	10	21	52%	48%	29%
3. Diploma	9	25	34	26%	74%	47%
4. Laurea, laurea breve e dottorato	3	9	12	25%	75%	17%
5. Non disponibile	1		1	100%	0%	1%
Totale	27	45	72	38%	63%	100%

Graf.6. Distribuzione % dei disoccupati iscritti presso il CPI di ASSEMINI e domiciliati nel comune di ELMAS per Grado di studio



## 2.1.3 ECONOMIA INSEDIATA

L'economia insediata sul territorio comunale è caratterizzata dalla prevalenza di attività commerciali, come meglio desumibile dai dati riportati nella tabella che segue.

**Consistenza delle imprese registrate e attive, con sede e/o unità locali nel Comune di Elmas, per settore economico - Dati aggiornati al 31.12.2018**

Fonte: elaborazione Camera di Commercio di Cagliari su dati Stockview/Registro imprese

Settore	Tipo Localizzazione					
	Sede		Unità locali		Totale	
	Registrate	di cui: Attive	Registrate	di cui: Attive	Registrate	di cui: Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	18	18	2	1	20	19
B Estrazione di minerali da cave e miniere	2	0	0	0	2	0
C Attività manifatturiere	105	84	43	35	148	119
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	-	-	2	2	2	2
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione rifiuti	10	7	4	4	14	11
F Costruzioni	114	96	16	14	130	110
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli	307	280	114	106	421	386
H Trasporto e magazzinaggio	52	50	28	27	80	77
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	47	44	19	18	66	62
J Servizi di informazione e comunicazione	32	28	13	13	45	41
K Attività finanziarie e assicurative	15	15	5	3	20	18
L Attività immobiliari	20	19	3	3	23	22
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	22	18	18	18	40	36
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	38	35	36	34	74	69
P Istruzione	9	8	9	9	18	17

Q Sanità e assistenza sociale	6	5	4	4	10	9
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	9	9	0	0	9	9
S Altre attività di servizi	13	13	4	3	17	16
X Imprese non classificate	77	0	8	2	85	2
Totale	896	729	328	296	1.224	1.025

## 2.4 – Territorio

<b>Superficie in Kmq</b>	<b>Kmq. 9.339</b>		
<b>RISORSE IDRICHE</b>			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		3
<b>STRADE</b>			
	* Statali	Km.	7
	* Provinciali	Km.	4
	* Comunali	Km.	29
	* Vicinali	Km.	25
	* Autostrade	Km.	0
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Piano urbanistico Comunale - variante PPR	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 14 del 16.04.2019,
Piano Particolareggiato del Centro storico	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 2 del 14.02.2012
Piano Attuativo zona D3-Riqualificazione	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 11 del 22.06.2015
<b>EX FAS</b>			
P.A.E.S. Piano Azione Energia Sostenibile	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 9 del 25.03.2019
Piano Protezione Civile (ultimo aggiornamento)	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 16 del 03.05.2016
Piano di sviluppo aeroportuale	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 4 del 12.02.2016
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>			
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
<b>AREA INTERESSATA</b>			
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	170.320	.
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00	

**Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:**

**PERSONALE**

<b>Categoria e posizione economica</b>	<b>Previsti in dotazione organica</b>	<b>In servizio</b>	<b>Categoria e posizione economica</b>	<b>Previsti in dotazione organica</b>	<b>In servizio</b>
A.1	0	0	C.1	11	6
A.2	0	0	C.2	6	6
A.3	0	0	C.3	6	6
A.4	0	0	C.4	8	8
A.5	0	0	C.5	1	1
B.1/B2	0	0	D.1	3+1+1	3
B.1/B3	2	2			
B.1/B4	1	1	D.2	0	0
B.3/B3	3	3			
B.3/B4	1	1	D.3	0	0
B.3/B6	5	5	D.4	5	5
			Dirigente	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>TOTALE</b>	<b>42</b>	<b>39</b>

**Totale personale al 31-12-2020:**

di ruolo n.	45
fuori ruolo n.	4

AREA TECNICA OPERE PUBBLICHE			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	2	2
C	3	3	C	4	3
D	2	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA TECNICA AMBIENTE			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	2	2
C	3	2	C	7	6
D	2	2	D	2	2
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA POLIZIA LOCALE			AA.GG. TRIBUTI-LEGALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	5	5
C	10	8	C	6	5
D	2	1	D	1	1
Dir.	0	0	Dir	0	0

RIEPILOGO ENTE		
CATEGORIA	PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	N. IN SERVIZIO
A	0	0
B	11	11
C	33	27
D	10	7
Dir.	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>54</b>	<b>45</b>

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<b>SETTORE</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Responsabile Settore Affari Generali	Canu Elisabetta
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	Albanella Roberta
Responsabile Settore Economico Finanziario	Albanella Roberta
Responsabile Settore LL.PP.	Spina Roberto
Responsabile Settore Urbanistica, Edilizia Privata, Ambiente Protezione civile, Cimitero	Scalas Giancarlo
Responsabile Settore Sociale	Isu Cinzia
Responsabile Settore Cultura e Pubblica Istruzione, Servizi Informatici	Isu Cinzia
Responsabile Settore Polizia Locale	Pili Marco
Responsabile Settore Demografico e Statistico	Isu Cinzia
Responsabile Settore Tributi	Canu Elisabetta
Responsabile Settore Attività Produttive	Canu Elisabetta

## 2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE								
	Anno 2020			Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023				
Asili nido	n.	0		n.	0		n.	0				
Scuole materne	n.	3		n.	3		n.	3				
Scuole elementari	n.	2		n.	2		n.	2				
Scuole medie	n.	1		n.	1		n.	1				
Strutture residenziali per anziani	n.	0		n.	0		n.	0				
Farmacie comunali	n.	0		n.	0		n.	0				
Rete fognaria in Km												
- bianca	28			28		28		28				
- nera	31			31		31		31				
- mista	1			1		1		1				
Esistenza depuratore	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No			
Rete acquedotto in Km	0,00			0,00		0,00		0,00				
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini	n.	58		n.	60		n.	60		n.	62	
	hq.	11,07		hq.	13,00		hq.	13,00		hq.	16,00	
Punti luce illuminazione pubblica	n.	1.480		n.	1.480		n.	1.550		n.	1.580	
Rete gas in Km	0,00			0,00		0,00		0,00				
Raccolta rifiuti in quintali												
- civile	Ton. 2620			Ton. 2.700		Ton. 2.700		Ton. 2.700				
- industriale	Ton. 1.746			Ton. 1.800		Ton. 1.800		Ton. 1.800				
- racc. diff.ta	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	9		n.	9		n.	9		n.	9	
Veicoli	n.	9		n.	9		n.	9		n.	9	
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	140		n.	0		n.	0		n.	0	
Altre strutture (specificare)												

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, quantomeno, l'approfondimento di specifici profili nonché la definizione dei principali contenuti che la programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali, con riferimento al periodo di mandato, devono avere.

A tal fine, si evidenziano di seguito i principali strumenti di pianificazione / programmazione generale già adottati:

Strumenti di pianificazione adottati	Numero	Data
Piano Urbanistico Comunale – variante in adeguamento a PPR	Delibera CC n. 14	16.04.2019
Piano Particolareggiato del Centro storico	Delibera CC n. 2	14.02.2012
Piano attuativo zona D3 – riqualificazione urbanistica compendio ex FAS	Delibera CC n. 11	22.06.2015
P.A.E.S. Piano Azione Energie Sostenibili	Delibera CC n. 9	25.03.2019
Piano Protezione Civile (ultimo aggiornamento)	Delibera CC n. 16	03.05.2016
Piano di sviluppo aeroportuale	Delibera CC n. 4	12.02.2016

## 2.2.1. SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, per i quali questa amministrazione ha ritenuto di intervenire, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso dell'anno e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Il Comune di Elmas con lo strumento della programmazione degli interventi, è entrato ormai nell'ottica della nuova normativa nazionale del sistema integrato di cui alla L.328/2000, e rafforzato dalla L.R. n° 23/05. In questo sistema integrato di interventi e servizi sociali i primi destinatari, in un'ottica di prevenzione e di sostegno, sono i soggetti portatori di bisogni gravi e dunque:

- soggetti in condizioni di povertà o con limitato reddito;
- soggetti con forte riduzione delle capacità personali per inabilità di ordine fisico e/o psichico;
- soggetti con difficoltà di inserimento nella vita sociale attiva e nel mercato del lavoro;
- soggetti sottoposti a provvedimenti dell'autorità giudiziaria che rendono necessari interventi assistenziali;
- minori, specie se in condizione di disagio familiare e con disagio di tipo psicofisico.

Il servizio di **assistenza domiciliare** dal 2018 è gestito in forma associata dal PLUS.

Il servizio di **attività di animazione** proposto dalla cooperativa appaltatrice è stato accolto positivamente dagli assistiti, spesso con la collaborazione della Consulta anziani.

Un'altra competenza trasferita all'ente locale dalla Regione è costituita dalla concessione delle autorizzazioni al funzionamento delle strutture socioassistenziali senza scopo di lucro: tale competenza consente di avere un quadro realistico della condizione socio sanitaria della struttura per la tutela dell'individuo.

**Servizi di consulenza scolastica** agli insegnanti, alunni e genitori: l'assistenza specialistica/servizio socio educativo agli alunni portatori di handicap e non solo, che garantisce l'integrazione degli stessi nel proprio gruppo scolastico ed il raggiungimento dell'autonomia, viene svolta attraverso procedure di gara, per le quali viene richiesto una valutazione sull'economicità del servizio ma soprattutto sulla qualità tecnica dell'offerta. La continuità del servizio è valida per almeno 36 mesi. La predisposizione dell'appalto deve essere istruita in termini sia di risorse finanziarie e sia di tipo strumentale (es. ausili informatici). Il servizio è costantemente monitorato a mezzo di relazioni bimestrali degli operatori/educatori presentate al Responsabile del settore politiche sociali e per nessuna ragione, per la natura del loro contenuto, potranno essere visionate da terzi. La quantificazione delle ore per ciascun minore certificato, è eventualmente stabilita di volta in volta dal responsabile del settore, responsabile cooperativa e dirigente scolastico sulla base della patologia e dell'evolversi della stessa. Il servizio viene svolto da un'equipe specializzata di educatori professionali, psicologici e pedagogisti, coordinata dal responsabile del settore, il cui numero degli stessi deve essere adeguato al numero dei minori certificati, attualmente n. 45.

## 2.2.2. FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

### **FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO**

- **Riferimenti normativi:** Legge 448/1998
- **Funzioni o servizi:** Contributo per acquisti di libri scolastici
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** € 30.000,00
- **Unità di personale trasferito:** Nessuna unità di personale è stata trasferita.

### **FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE**

- **Riferimenti normativi:** Legge 328/2000 – L.R. 23/05 - Varie Leggi Regionali
- **Funzioni o servizi:** Servizi socio-assistenziali
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** € 749.436,30
- **Unità di personale trasferito:** Nessuna unità di personale è stata trasferita

### 2.2.3. ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Particolare attenzione, ai fini attuativi delle scelte programmatiche effettuate dall'amministrazione, deve essere rivolta agli strumenti di programmazione negoziata come, ad esempio, il Patto territoriale (volto all'attuazione di un programma d'interventi caratterizzato da specifici obiettivi di promozione dello sviluppo locale), il Contratto d'area (volto alla realizzazione di azioni finalizzate ad accelerare lo sviluppo e la creazione di posti di lavoro in territori circoscritti, nell'ambito delle aree di crisi indicate dal Presidente del Consiglio dei ministri) o altri strumenti previsti dalla vigente normativa.

A riguardo, si segnala che la nostra amministrazione ha attivato i seguenti strumenti:

<b>ACCORDO DI PROGRAMMA</b>
<b>Oggetto:</b> PLUS AREA OVEST (Piano Locale Unitario dei Servizi alla Persona)
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Elmas, Assemini, Decimomannu, Decimoputzu, Villasor, Villaspesiosa, Vallermosa, Uta, Siliqua, Capoterra, San Sperate, Sarroch, Pula, Teulada, Domus De Maria, Villa S. Pietro, Provincia di Cagliari, ASL 8. <b>Comune Capofila: Villa San Pietro</b>
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> 20% a carico di ogni Comune della L.R. 23/2005, trasferito direttamente dalla RAS

## 2.2.4. ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Si precisa che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel sito internet delle società, fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del D. Lgs. 267/2000.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 61 del 22.12.2020 si è provveduto alla ricognizione delle partecipazioni possedute al 31.12.2019, ex art. 20 d. lgs. 175/2016.

### Partecipazioni dirette

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	NOTE	SITO INTERNET
<b>Abbanoa S.p.A.</b>	02934390929	0,076%	Società istituita con legge regionale per finalità di gestione della risorsa idrica	<a href="http://www.abbanoa.it/">http://www.abbanoa.it/</a>
<b>I.T.S. Città Metropolitana S.c. a r.l</b>	03074540927	3,45%	Società necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente	<a href="http://www.itscittametropolitana.it/">http://www.itscittametropolitana.it/</a>
<b>EGAS - Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna</b>	02865400929	0,41%	Consorzio obbligatorio per legge	<a href="http://www.egas.sardegna.it/">http://www.egas.sardegna.it/</a>
<b>CACIP</b>	00144980927	5%	Consorzio obbligatorio per legge	<a href="http://www.cacip.it/it-it">http://www.cacip.it/it-it</a>

### Partecipazioni indirette detenute attraverso CACIP:

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA DALLA TRAMITE	NOTE	SITO INTERNET
<b>Tecnocasic S.p.A.</b>	01931650921	100%	Partecipazione tramite CACIP	<a href="https://www.tecnocasic.it/">https://www.tecnocasic.it/</a>

## 2.2.5. PIANO ANTICORRUZIONE

### **Prevenire il rischio di corruzione e di illegalità all'interno dell'amministrazione**

La legge n.190 del 2012, introduce una normativa volta a prevenire fenomeni di corruzione e di illegalità all'interno delle pubbliche amministrazioni che ha profondamente inciso sulla conformazione delle amministrazioni, con immediati riflessi anche di natura organizzativa. L'impatto della normativa in esame è tale da richiedere una rivisitazione, anche di natura culturale, dell'approccio all'agire amministrativo, al fine di garantire il buon andamento ed imparzialità dell'attività amministrativa. In questo contesto la prevenzione della corruzione e dell'illegalità costituisce un obiettivo strategico che investe l'intera struttura organizzativa e tutti i processi decisionali dell'ente, attraverso l'elaborazione e l'attuazione di misure di prevenzione.

L'Autorità Nazionale Anticorruzione con delibera n. 1064 del 13 novembre 2019, pubblicata nella Gazzetta Ufficiale n.287 del 7 dicembre 2019, ha approvato il Piano Nazionale Anticorruzione 2019.

Tale Strumento di pianificazione afferma la necessità del coinvolgimento degli Organi di Indirizzo, i quali devono assumere un ruolo proattivo nelle strategie di gestione del rischio, anche attraverso il contributo alla creazione di un contesto istituzionale e organizzativo favorevole all'effettiva attuazione delle misure di contrasto alla corruzione, occorre, pertanto, condividere gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza, tenendo conto delle peculiarità di questo Ente, che costituiscono contenuto necessario del PTPCT;

Il Segretario Generale, quale Responsabile Anticorruzione, deve predisporre il PTPCT nel rispetto delle specifiche direttive del PNA 2019, che costituiscono presupposto ed obiettivo del PTPCT medesimo.

Negli enti locali, la norma precisa che *"il piano è approvato dalla giunta"* (articolo 41 comma 1 lettera g) del decreto legislativo 97/2016);

Il Consiglio Comunale con Deliberazione n. 5 del 12.02.2020, ha approvato gli indirizzi in tema di Pianificazione Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, come di seguito:

- Prevenire il rischio di corruzione e di illegalità all'interno dell'Amministrazione attraverso l'elaborazione e l'attuazione di misure di prevenzione indicate nel PTPC 2020 -2022;
- Garantire la trasparenza e l'integrità. In considerazione della valenza del principio generale di trasparenza, per come illustrata negli indirizzi strategici in correlazione con il profilo dell'integrità dell'azione amministrativa, l'amministrazione intende elevare nell'attuale livello della trasparenza per raggiungere, nel triennio di programmazione, un livello massimo di trasparenza, così come indicato nel PTPCT.
- I controlli. L'attività di contrasto alla corruzione dovrà necessariamente coordinarsi con l'attività di controllo previsto dal "Regolamento sui Controlli Interni", approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n. 8 del 08.02.2013.
- La formazione. La gestione del rischio corruttivo riguarda l'intera struttura amministrativa e va sostenuta attraverso un processo di formazione continua in materia di etica e integrità.

La Giunta Comunale con Deliberazione n. 4 del 29.01.2021 è stato approvato il Codice di comportamento integrativo dei Dipendenti del Comune di Elmas. Il responsabile per la prevenzione della corruzione e della trasparenza ha provveduto alla pubblicazione del nuovo Codice nelle apposite sezioni di Amministrazione trasparente.

La scadenza per l'approvazione del piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza. Triennio 2021 – 2023 è fissata per il prossimo 31 marzo.

### 3. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

#### 3.1 FONTI DI FINANZIAMENTO

##### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	4.711.356,08	4.735.743,35	4.469.880,19	4.484.932,72	4.063.543,77	4.099.715,80	0,336
Contributi e trasferimenti correnti	3.696.564,69	3.756.207,76	5.649.004,08	4.192.026,19	4.073.121,96	4.073.121,96	- 25,791
Extratributarie	2.085.381,95	2.044.876,31	1.562.713,64	1.628.225,56	1.636.649,22	1.636.649,22	4,192
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>10.493.302,72</b>	<b>10.536.827,42</b>	<b>11.681.597,91</b>	<b>10.305.184,47</b>	<b>9.773.314,95</b>	<b>9.809.486,98</b>	<b>- 11,782</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	67.531,93	64.244,02	329.182,80	94.500,00	103.500,00	103.500,00	- 71,292
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	140.235,27	307.847,51	355.907,19	190.414,01			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	264.307,32	214.420,43	250.541,51	88.507,64	88.465,71	88.465,71	- 64,673
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>10.965.377,24</b>	<b>11.123.339,38</b>	<b>12.617.229,41</b>	<b>10.678.606,12</b>	<b>9.965.280,66</b>	<b>10.001.452,69</b>	<b>- 15,364</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	757.191,34	1.077.358,54	5.919.601,38	4.933.111,26	16.193.961,23	274.432,85	- 16,664
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>46.150,19</i>	<i>242.817,20</i>	<i>105.500,00</i>	<i>86.500,00</i>	<i>86.500,00</i>	<i>- 56,551</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	1.408.997,96	5.728.100,81	4.497.929,35	75.057,60			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.292.720,15	4.491.732,62	5.645.862,49	875.362,61	50.000,00	0,00	- 84,495
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>3.458.909,45</b>	<b>11.297.191,97</b>	<b>16.063.393,22</b>	<b>5.883.531,47</b>	<b>16.243.961,23</b>	<b>274.432,85</b>	<b>- 63,373</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>14.424.286,69</b>	<b>22.420.531,35</b>	<b>28.680.622,63</b>	<b>16.562.137,59</b>	<b>26.209.241,89</b>	<b>10.275.885,54</b>	<b>- 42,253</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	5.477.675,36	4.272.985,05	4.687.589,81	4.691.534,62	0,084
Contributi e trasferimenti correnti	4.199.276,77	3.686.421,66	5.793.320,90	4.382.439,52	- 24,353
Extratributarie	1.297.310,51	1.127.492,47	1.588.631,44	2.027.667,04	27,636
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>10.974.262,64</b>	<b>9.086.899,18</b>	<b>12.069.542,15</b>	<b>11.101.641,18</b>	<b>- 8,019</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	67.531,93	64.244,02	329.182,80	94.500,00	- 71,292
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>11.041.794,57</b>	<b>9.151.143,20</b>	<b>12.398.724,95</b>	<b>11.196.141,18</b>	<b>- 9,699</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	539.554,22	928.297,22	5.707.013,28	6.590.173,57	15,474
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>46.150,19</i>	<i>242.817,20</i>	<i>105.500,00</i>	<i>- 56,551</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>539.554,22</b>	<b>928.297,22</b>	<b>5.707.013,28</b>	<b>6.590.173,57</b>	<b>15,474</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>11.581.348,79</b>	<b>10.079.440,42</b>	<b>18.105.738,23</b>	<b>17.786.314,75</b>	<b>- 1,764</b>

### 3.2 ANALISI DELLE RISORSE

#### 3.2.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
<b>TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE</b>	4.711.356,08	4.735.743,35	4.469.880,19	4.484.932,72	4.063.543,77	4.099.715,80	0,336

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
<b>TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE</b>	5.477.675,36	4.272.985,05	4.687.589,81	4.691.534,62	0,084

A decorrere dal 01 gennaio 2021, la tassa occupazione spazi ed aree pubbliche (TOSAP) e imposta comunale sulla pubblicità (ICP) E diritti sulle pubbliche affissioni sono soppresse ai sensi della Legge di Bilancio n. 160/2019 art. 1 commi 816 e seguenti.

Gli Enti assicurano l'invarianza di gettito mediante l'istituzione del Canone Unico Patrimoniale di concessione di autorizzazione o esposizione pubblicitaria e il Canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile (Iscritti al Titolo 3 dell'Entrata) ,

Con Proposta di Giunta Comunale n. 5 del 1 febbraio 2021, è stata approvato l'atto proposto per il Consiglio di approvazione del Regolamento e delle Tariffe del Canone Unico Patrimoniale.

## IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

Principali norme di riferimento	Legge di Bilancio 2020 – art. 1 comma 738		
Gettito previsto nel triennio	2021	2022	2023
	710.000,00	710.000,00	710.000,00
<p>La legge di bilancio 2020 art. 1 comma 738, a decorrere dall'anno 2020, abolisce l'imposta unica comunale (IUC) di cui all'art. 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI) ed istituisce la nuova IMU integralmente sostitutiva dell'IMU e della TASI.</p> <p>Il presupposto dell'imposta municipale propria è rappresentato dal possesso di fabbricati, aree edificabili e terreni agricoli, così come definiti dall'art. 2, D. Lgs. n. 504/1992, a qualsiasi uso destinati, ivi compresi quelli strumentali o alla cui produzione o scambio è diretta l'attività dell'impresa.</p> <p>L'abitazione principale (e le relative pertinenze) è esclusa dalla tassazione IMU. L'esclusione non opera per le abitazioni censite nelle categorie A/1, A/8 e A/9 che accedono, invece, alla tassazione agevolata con aliquota del 4 per mille e la detrazione pari a 200,00 euro, categorie comunque non presenti nel territorio di Elmas.</p> <p>È riservato allo Stato il gettito dell'imposta municipale propria derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota base.</p> <p>Con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 23.09.2020 si è provveduto all'approvazione delle aliquote e detrazioni IMU ai sensi della Legge 27 dicembre 2019, n° 160, nel seguente modo:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze: aliquota pari al 5 per mille;</li><li>2) fabbricati rurali ad uso strumentale: aliquota pari al 1 per mille;</li><li>3) fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati: aliquota pari al 1 per mille;</li><li>4) fabbricati classificati nel gruppo catastale D: aliquota pari al 8,1 per mille (di cui la quota pari allo 7.6 per mille è riservata allo Stato);</li><li>5) fabbricati diversi da quelli di cui ai punti precedenti: aliquota pari al 7.6 per mille;</li><li>6) terreni agricoli: aliquota pari al 7.6 per mille;</li><li>7) aree fabbricabili: aliquota pari al 7.6 per mille</li></ol> <p>L'IMU è stata iscritta in bilancio al netto della quota di alimentazione del FSC, pari al 22,43% del gettito convenzionale IMU, per un importo stimato dal Ministero in € 221.167,93, tenendo conto della potenziale riduzione di Entrate derivante dal perdurare della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19.</p> <p>Pertanto la somma stanziata in bilancio per gli anni 2021/2023 è di € 710.000,00.</p> <p>Funzionario responsabile: Resp. Settore Risorse Tributarie</p>			

## TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

Principali norme di riferimento	Art. 1, commi 639-731, legge n. 147/2013		
Gettito previsto nel triennio	2021	2022	2023
	1.365.000,00	1.365.000,00	1.365.000,00
<p>Il presupposto della TARI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o di aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. In coerenza con la disciplina della TARES, della quale la TARI rappresenta un'evoluzione, rientra a pieno titolo nel presupposto impositivo la suscettibilità di produrre rifiuti ovvero l'idoneità del locale o area scoperta di produrre rifiuti urbani ed assimilati in relazione all'uso a cui è adibito. Dal computo della superficie tassabile va esclusa quella parte di essa ove si formano, in via continuativa e prevalente rifiuti speciali al cui smaltimento sono tenuti a provvedere a proprie spese i relativi produttori.</p>			

La TARI è corrisposta in base a tariffa commisurata ad anno solare coincidente con un'autonoma obbligazione tributaria. L'obbligazione nasce al verificarsi del presupposto (possesso o detenzione di locali o aree suscettibili di produrre rifiuto) e si computa per giorni in rapporto all'anno solare e cessa alla data del venir meno della soggettività passiva.

L'Ente ha provveduto ad approvare entro il 31.12.2020 il Piano Economico Finanziario anno 2020, secondo le prescrizioni contenute nelle delibere dell'Autorità di Regolazione per l'Energia, Reti e Ambiente (ARERA), n.443 e 444 del 31 ottobre 2019.

Allo stato attuale l'Ente, non avendo ancora acquisito il piano finanziario suddetto, non può determinare le tariffe per l'anno 2021; lo stanziamento di entrata viene quindi inserito nel bilancio di previsione tenendo conto dell'accertamento dell'esercizio precedente. Il Piano Finanziario e le tariffe TARI 2021 dovranno essere approvati nei termini e secondo le modalità stabilite dalla normativa vigente.

Funzionario responsabile: Resp. Settore Risorse Tributarie

#### ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

<b>Principali norme di riferimento</b>	Decreto legislativo 28 settembre 1998, n. 360		
<b>Gettito previsto nel triennio</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
	350.000,00	360.000,00	390.000,00

Soggetti passivi d'imposta sono coloro che hanno il domicilio fiscale nel Comune di Elmas alla data del 1 gennaio dell'anno di riferimento.

Con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 del 25.09.2012, il Comune di Elmas ha determinato le aliquote dell'addizionale comunale all'IRPEF nella misura progressiva, secondo i seguenti scaglioni di reddito:

- a) da € 0 a € 15.000 euro: 0,38%;
- b) oltre 15.000 euro e fino a 28.000 euro: 0,4%;
- c) oltre 28.000 euro e fino a 55.000 euro: 0,55%;
- d) oltre 55.000 euro e fino a 75.000: 0,78%
- e) oltre 75.000 euro: 0,8% per cento.

La soglia di esenzione è fissata in € 8.000,00.

Ai sensi del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria 4/2 – paragrafo 3.7.5 – l'Ente accerta l'addizionale comunale Irpef convenzionalmente per un importo pari a quello accertato nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente quello di riferimento e comunque non superiore alla somma degli incassi dell'anno precedente in c/residui e del secondo anno precedente in c/competenza, riferiti all'anno di imposta.

Considerato il perdurare della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19, e gli effetti che la crisi economica avrà in termini di minor gettito si è provveduto a stimare una riduzione dell'Entrata di circa il 15%.

Funzionari responsabili: Resp. Settore Finanziario, Resp. Settore Risorse Tributarie

## ADDIZIONALE DIRITTI D'IMBARCO

<b>Principali norme di riferimento</b>	Legge 24 dicembre 2003, n. 350 – art. 2, comma 11		
<b>Gettito previsto nel triennio</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
	154.874,72	154.874,72	154.874,72
<p>L'addizionale comunale sui diritti d'imbarco di passeggeri sugli aeromobili è stata istituita dall'art. 2, comma 11, della legge 24 dicembre 2003, n. 350. Inizialmente prevista per il solo anno 2004, è stata oggetto di numerosi interventi legislativi, assumendo un carattere permanente.</p> <p>L'attuale disciplina stabilisce il suo ammontare nella misura di 1 euro per passeggero imbarcato, anche se l'introito è ormai destinato ai Comuni sede di aeroporto solo in minima parte, mentre la gran parte delle somme incamerate è distribuita ad altri soggetti.</p> <p>Funzionario responsabile: Resp. Settore Finanziario</p>			

## FONDO DI SOLIDARIETA'

<b>Principali norme di riferimento</b>	Legge 24 dicembre 2012, n. 228 - art. 1, comma 380 lettera b)		
<b>Gettito previsto nel triennio</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
	1.285.558,00	1.304.169,05	1.310.341,08
<p>Il Fondo di Solidarietà sostituisce i trasferimenti erariali a favore dei Comuni della Regione Sicilia e della Regione Sardegna, limitatamente alle tipologie di trasferimenti "fiscalizzati" di cui ai D.M.21.06.2011 e 23.06.2012.</p> <p>La finalità di tale fondo è quella di ridefinire i rapporti finanziari tra Stato e Comuni con l'attuazione di una sorta di perequazione orizzontale tra Comuni, in relazione alla capacità di autofinanziarsi con risorse proprie (gettito IMU): esso viene infatti alimentato dagli Enti locali con una quota di spettanza del gettito IMU degli enti locali e viene ridistribuito tra gli stessi con criteri definiti con DPCM.</p> <p>Inoltre, in relazione al minor gettito derivante ai comuni dal sistema di esenzione IMU e TASI, è stata rideterminata la dotazione del Fondo di solidarietà comunale al fine di garantire, nel suo ambito, le risorse necessarie a compensare i comuni.</p> <p>Ai sensi dell'articolo 1, comma 848 – 851 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160, la dotazione del "Fondo di solidarietà comunale" è incrementata di Euro 100 milioni nel 2020, Euro 200 milioni nel 2021, Euro 300 milioni nel 2022, Euro 330 milioni nel 2023 ed Euro 560 milioni annui a decorrere dal 2024</p> <p>L'importo del Fondo di Solidarietà Comunale (FSC) 2021 è determinato a partire dalle somme attribuite per l'anno 2020 a titolo di FSC secondo quanto previsto dal Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri (DPCM) del 28 marzo 2020 e dei relativi allegati dal n. 1 al n. 4, pubblicati sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, serie generale, n. 83 del 29 marzo 2020.</p> <p>Il "Fondo di solidarietà comunale" è destinato, quanto ad Euro 100 milioni nel 2020, Euro 200 milioni nel 2021, Euro 300 milioni nel 2022, Euro 330 milioni nel 2023 e Euro 560 milioni annui a decorrere dal 2024, a specifiche esigenze di correzione nel riparto del "Fondo di solidarietà comunale", individuato con apposito DPCM del 26 maggio 2020).</p> <p>A seguito dell'intesa sancita nella seduta della Conferenza Stato-città ed autonomie locali, tenutasi il 12 gennaio u.s., è stato adottato il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri, su proposta del Ministro dell'interno e di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, recante la ripartizione delle risorse incrementalmente del Fondo di solidarietà comunale 2021, pari a 200 milioni di euro, che ha assegnato all'Ente la somma di € 41.147,00.</p> <p>La somma spettante per il FSC 2021, sulla base dei dati forniti dal Ministero, è pertanto di € 1.285.558,00</p> <p>Funzionari responsabili: Resp. Settore Finanziario, Resp. Settore Risorse Tributarie</p>			

### 3.2.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
<b>TOTALE CONTRIBUTI TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	3.696.564,69	3.756.207,76	5.649.004,08	4.192.026,19	4.073.121,96	4.073.121,96	- 25,791

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
<b>TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	4.199.276,77	3.686.421,66	5.793.320,90	4.382.439,52	- 24,353

#### Trasferimenti correnti da amministrazioni centrali

Entrata	risorse 2021	risorse 2022	risorse 2023
CONTRIBUTO COMPENSATIVO MINOR GETTITO IMU	6.953,00	6.953,00	6.953,00
CONTRIBUTO TARSU E MENSA PERSONALE SCOLASTICO	17.000,00	17.000,00	17.000,00
TRASFERIMENTO PER LIBRI DI TESTO L. 448/1998	30.000,00	30.000,00	30.000,00
ALTRI CONTRIBUTI GENERALI	134.346,84	102.036,44	102.036,44
TRASFERIMENTI DA STATO INDAGINI ISTAT E MULTISCOPO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TRASFERIMENTI PER ELEZIONI E REFERENDUM DALLO STATO	29.845,00	0	0
INSERIMENTO MINORI STRANIERI NON ACCOMPAGNATI - CONTRIBUTO STATO	58.400,00	58.400,00	58.400,00
<b>TOTALE</b>	<b>281.544,84</b>	<b>219.389,44</b>	<b>219.389,44</b>

### Trasferimenti correnti da amministrazioni locali

Nella predisposizione del bilancio si è tenuto conto delle disposizioni della legge regionale 29 maggio 2007, n. 2, art.10 "Nuove disposizioni per il finanziamento del sistema delle autonomie locali".

Ad oggi la Regione Sardegna non ha ancora provveduto alla ripartizione delle risorse per l'annualità 2021; pertanto nella previsione 2021/2023 è stato inserito l'importo assegnato al Comune di Elmas per l'esercizio 2020 pari a € 2.202.689,77.

Le risorse assegnate sono state così programmate nel triennio, ipotizzando lo stesso stanziamento nelle annualità 2021/2023:

<b>Fondo Unico RAS</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Finanziamento interventi di assistenza sociale	493.944,90	504.944,90	504.944,90
Finanziamento Istruzione e cultura	105.870,84	109.870,84	109.870,84
Funzionamento Sport	0,00	10.000,00	10.000,00
Finanziamento produttività collettiva	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Funzionamento ente	1.570.374,03	1.545.374,03	1.545.374,03
L.R. 25/93 Investimenti	19.500,00	19.500,00	19.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.202.689,77</b>	<b>2.202.689,77</b>	<b>2.202.689,77</b>

E' inoltre stata inserita nel triennio, quale trasferimento regionale di funzionamento a copertura di spese correnti indistinte, la previsione di entrata pari a € 140.118,00 a titolo di accisa energia elettrica. Sono inoltre programmati nel triennio i trasferimenti di fondi Statali per il funzionamento assistenza sociale e per il Funzionamento Enti che ammontano ad € 28.000,00 (importo presunto).

Gli altri trasferimenti riguardano i finanziamenti regionali relativi a Funzioni che la Regione ha delegato agli enti locali in materia di servizi sociali, contributi specifici legati a proposte di progetti dell'Ente nell'ambito di attività connesse alla cultura, Istruzione, Biblioteca, locazione, finanziamenti della Città Metropolitana e altri comuni.

Le risorse inserite nel triennio ammontano complessivamente a:

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Altri Trasferimenti Correnti da RAS</b>	1.226.797,76	1.170.048,93	1.170.48,93
<b>Altri Trasferimenti Correnti da ALTRI COMUNI</b>	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>Altri trasferimenti da Altri Enti (Comuni, PLUS)</b>	40.012,16	40.012,16	40.012,16
<b>Altri Trasferimenti da C.M.</b>	2.500,00	2.500,00	2.500,00

### 3.2.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
<b>TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI</b>	2.085.381,95	2.044.876,31	1.562.713,64	1.628.225,56	1.636.649,22	1.636.649,22	4,192

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
<b>TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI</b>	1.297.310,51	1.127.492,47	1.588.631,44	2.027.667,04	27,636

L'art. 1 della Legge n. 160/2019 (Legge di bilancio 2020):

- ai commi da 816 a 836 dispone che a decorrere dall'anno 2021 è istituito dai comuni il Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria che sostituirà nel nostro Ente la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità, e il diritto sulle pubbliche affissioni;
- ai commi da 837 a 845 dispone che a decorrere dal 2021 è istituito dai Comuni il Canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate, che si applica in deroga alle disposizioni concernenti il canone unico patrimoniale e sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche;
- al comma 847 ha abrogato dal 1° gennaio 2021: - i capi I e II del Dlgs 507/93 - gli articoli 62 e 63 del Dlgs 446/97 che disciplinavano rispettivamente l'ICP, la TOSAP e il COSAP; - ogni altra disposizione in contrasto con la normativa vigente di cui sopra;
- al comma 821 ha previsto in capo agli Enti la disciplina dei nuovi canoni con regolamento da adottare da parte del Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 42 del D.lgs. 267/2000 in materia di potestà regolamentare sui tributi locali stabilita dall'art 52 del D.lgs. 446/1997, individuandone il contenuto minimo;

Con Proposta di Giunta Comunale n. 5 del 1 febbraio 2021, è stata approvato l'atto proposto per il Consiglio di approvazione del Regolamento e delle Tariffe del Canone Unico Patrimoniale.

Considerato il periodo di grave crisi economica e sociale, il protrarsi dell'emergenza sanitaria ed il permanere delle restrizioni introdotte per limitare la diffusione dell'epidemia COVID-19, l'amministrazione ha ritenuto opportuno determinare le tariffe del nuovo canone in modo da non apportare aumenti rispetto alla tariffazione dei precedenti prelievi e di proporre, altresì, per l'anno 2021 la NON APPLICAZIONE di alcuna maggiorazione alla "Categoria Speciale" ex allegato B) sopra citato ( Valore Stimato Minore entrata € 75.000,00);

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE E A CARATTERE PRODUTTIVO

Con Deliberazione della Giunta Comunale n. 122 del 30.12.2020 sono stati individuati i servizi a domanda individuale istituiti dall'Ente ed è stato determinato il tasso di copertura dei costi di gestione con la contribuzione da parte dell'utenza.

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, per i quali questa amministrazione ha ritenuto di intervenire, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi ai servizi che ci si propone di erogare nel triennio 2021/2023 con le relative previsioni di bilancio:

### Ginnastica dolce

	Grado di copertura del servizio anno 2021: 19,61%					
ENTRATE	Previsione Stanziamento 2021	% copertura per forma finanziamento Anno 2021	Previsione Stanziamento 2022	% copertura per forma finanziamento Anno 2022	Previsione Stanziamento 2023	% copertura per forma finanziamento Anno 2023
Contribuzione utenza	1.000,00	19,61%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Risorse Generali	4.100,00	80,39%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Totale</b>	<b>5.100,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Previsione Stanziamento 2021	Previsione Stanziamento 2022	Previsione Stanziamento 2023
Prestazione di servizi	5.100,00	0,00	0,00

### Mercato civico

	Grado di copertura del servizio anno 2021: 78,48%					
ENTRATE	Previsione Stanziamento 2021	% copertura per forma finanziamento Anno 2021	Previsione Stanziamento 2022	% copertura per forma finanziamento Anno 2022	Previsione Stanziamento 2023	% copertura per forma finanziamento Anno 2023
Contribuzione utenza	35.154,60	78,48%	35.154,60	78,48%	35.154,60	78,48%
Risorse Generali	9.638,08	21,52%	9.638,08	21,52%	9.638,08	21,52%
<b>Totale</b>	<b>44.792,68</b>	<b>100,00%</b>	<b>44.792,68</b>	<b>100,00%</b>	<b>44.792,68</b>	<b>100,00%</b>

SPESE	Previsione Stanziamento 2021	Previsione Stanziamento 2022	Previsione Stanziamento 2023
Personale	7.392,68	7.392,68	7.392,68
Acquisto beni e servizi	37.400,00	37.400,00	37.400,00
<b>Totale</b>	<b>44.792,68</b>	<b>44.792,68</b>	<b>44.792,68</b>

## Mensa scuola materna ed elementare

	Grado di copertura del servizio anno 2021: 43,59%					
ENTRATE	Previsione Stanziamento 2021	% copertura per forma finanziamento Anno 2021	Previsione Stanziamento 2022	% copertura per forma finanziamento Anno 2022	Previsione Stanziamento 2023	% copertura per forma finanziamento Anno 2023
Contribuzione utenza	70.000,00	43,59%	70.000,00	43,32%	70.000,00	43,32%
Risorse Generali	90.602,90	56,41%	91.602,90	56,68%	91.602,90	56,68%
<b>Totale</b>	<b>160.602,90</b>	<b>100,00%</b>	<b>161.602,90</b>	<b>100,00%</b>	<b>161.602,90</b>	<b>100,00%</b>

SPESE	Previsione Stanziamento 2021	Previsione Stanziamento 2022	Previsione Stanziamento 2023
Personale	6.602,90	6.602,90	6.602,90
Prestazione di servizi	153.700,00	154.700,00	154.700,00
Altro	300,00	300,00	300,00
<b>Totale</b>	<b>160.602,90</b>	<b>161.602,90</b>	<b>161.602,90</b>

## Trasporto alunni scuola dell'obbligo

	Grado di copertura del servizio anno 2021: 1,96%					
ENTRATE	Previsione Stanziamento 2021	% copertura per forma finanziamento Anno 2021	Previsione Stanziamento 2022	% copertura per forma finanziamento Anno 2022	Previsione Stanziamento 2023	% copertura per forma finanziamento Anno 2023
Contribuzione utenza	1.000,00	1,96%	1.000,00	1,96%	1.000,00	1,96%
Risorse Generali	50.000,00	98,04%	50.000,00	98,04%	50.000,00	98,04%
<b>Totale</b>	<b>51.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>51.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>51.000,00</b>	<b>100,00%</b>

SPESE	Previsione Stanziamento 2021	Previsione Stanziamento 2022	Previsione Stanziamento 2023
Prestazione di servizi	51.000,00	51.000,00	51.000,00

## Impianti Sportivi

	Grado di copertura del servizio Anno 2021: 0,00%					
ENTRATE	Previsione Stanziamento 2021	% copertura per forma finanziamento Anno 2021	Previsione Stanziamento 2022	% copertura per forma finanziamento Anno 2022	Previsione Stanziamento 2023	% copertura per forma finanziamento Anno 2023
Contribuzione utenza	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Risorse Generali	86.707,93	100,00%	86.707,93	100,00%	86.707,93	100,00%
<b>Totale</b>	<b>86.707,93</b>	<b>100,00%</b>	<b>86.707,93</b>	<b>100,00%</b>	<b>86.707,93</b>	<b>100,00%</b>

SPESE	Previsione Stanziamento 2021	Previsione Stanziamento 2022	Previsione Stanziamento 2023
Personale	20.807,93	20.807,93	20.807,93
Acquisto beni e servizi	65.900,00	65.900,00	65.900,00
<b>Totale</b>	<b>86.707,93</b>	<b>86.707,93</b>	<b>86.707,93</b>

In considerazione della situazione emergenziale derivante dall'epidemia di COVID-19, e non potendo al momento prevedere per quanto tempo si protrarrà la stessa, prudenzialmente non è stata inserita alcuna previsione di entrata per i proventi degli impianti sportivi per gli esercizi 2021/2023; viceversa la maggior parte dei costi sono di natura fissa e devono comunque essere sostenuti.

Il Servizio di assistenza domiciliare a decorrere dal 2018 è gestito nell'ambito del PLUS. L'Ente provvede a trasferire al Comune capofila le somme dovute all'erogazione del servizio ai richiedenti.

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti atti amministrativi che regolano le tariffe dei servizi sopra elencati.

SERVIZI	ATTI AMMINISTRATIVI
ASSISTENZA DOMICILIARE	D. G. C. n. 20 del 31.03.2017
GINNASTICA DOLCE - Quota fissa	D. G. C. n. 20 del 31.03.2017
MENSA SCOLASTICA	D. G. C. n. 20 del 31.03.2017
MERCATO	Regolamento gestione mercato civico
TRASPORTO SCOLASTICO	D. G. C. n. 20 del 31.03.2017
IMPIANTI SPORTIVI E PALESTRE SCOLASTICHE	D. G. C. n. 37 del 15.03.2019

Seppur non configurandosi quale servizio a domanda individuale, è prevista una contribuzione utenza anche per le prestazioni socio-sanitarie di riabilitazione in regime residenziale; il costo di tale servizio è sostenuto quasi interamente dalla Regione Sardegna e l'utente partecipa in relazione all'ISEE secondo le tariffe stabilite dalla stessa RAS.

Con Deliberazione della Giunta Comunale n. 2 del 29.01.2021 è stata istituita la tassa ammissione ai concorsi nella misura di € 5,00

## **SANZIONI PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA**

Ai sensi degli artt. 208 e 142, commi dal 12-bis al 12-quater, del D.lgs. 30.04.1992, n. 285, come modificato dalla legge 29 luglio 2010 n. 120, i proventi derivanti dalle sanzioni amministrative per violazioni al Codice della Strada devono essere annualmente destinati, con deliberazione della Giunta Comunale, come segue:

- Sanzioni ex art. 208 C.d.S., una quota vincolata pari al 50% dei proventi di competenza deve essere destinata come segue:

- a) in misura non inferiore a un quarto della quota a interventi di sostituzione, di ammodernamento, di potenziamento, di messa a norma e di manutenzione della segnaletica delle strade di proprietà del Comune;
- b) in misura non inferiore a un quarto della quota, al potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, anche attraverso l'acquisto di automezzi, mezzi e attrezzature dei Corpi di Polizia Municipale di cui alle lettere d-bis ) ed e) del comma 1 dell'art. 12 ;
- c) in misura non inferiore al 25% ad altre finalità connesse al miglioramento della sicurezza stradale, relative alla manutenzione delle strade di proprietà dell'Ente, all'installazione, all'ammodernamento, al potenziamento, alla messa a norma e alla manutenzione delle barriere e alla sistemazione del manto stradale delle medesime strade, alla redazione dei piani di cui all'art. 36, a interventi per la sicurezza stradale a tutela degli utenti deboli, quali bambini, anziani, disabili, pedoni e ciclisti, allo svolgimento, da parte degli organi di polizia locale, nelle scuole di ogni ordine e grado, di corsi didattici finalizzati all'educazione stradale, a misure di assistenza e di previdenza per il personale di cui alle lettere d-bis) ed e) del comma 1 dell'art. 12, alle misure di cui al comma 5-bis del presente articolo e a interventi a favore della mobilità ciclistica;

- Sanzioni ex art. 142 C.d.S., relative alle violazioni dei limiti massimi di velocità stabiliti dal medesimo articolo, attraverso l'impiego di apparecchi o di sistemi di rilevamento della velocità ovvero attraverso l'utilizzazione di dispositivi o di mezzi tecnici di controllo a distanza, vengano destinate come segue:

- una quota vincolata pari al 50% destinate all'ente proprietario della strada (ad esclusione delle strade in concessione);

- una quota vincolata pari al 50% destinate dall'ente accertatore per le seguenti finalità:

- a) alla realizzazione di interventi di manutenzione e messa in sicurezza delle infrastrutture stradali, ivi compresi la segnaletica e le barriere, e dei relativi impianti;
- b) al potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, ivi comprese le spese relative al personale.

Con Deliberazione della Giunta Comunale n. 124 del 30.12.2020 è stata approvata la ripartizione dei proventi per gli anni 2021/2023:

	TOTALE STANZIAMENTI 2021	NON RISCOSSO %	FCDE	FCDE ISCRITTO IN BILANCIO 100%	PROVENTI NETTI	% VINCOLO	TOTALE VINCOLO
INTROITI 208	€ 200.000,00	63,78%	€ 127.560,00	€ 127.560,00	€ 72.440,00	50,00%	€ 36.220,00
INTROITI 142	€ 480.000,00	63,78%	€ 306.144,00	€ 306.144,00	€ 173.856,00	100,00%	€ 173.856,00
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 680.000,00</b>		<b>€ 433.704,00</b>	<b>€ 433.704,00</b>	<b>€ 246.296,00</b>		<b>€ 210.076,00</b>

BILANCIO 2021		DESTINAZIONE 208		€	36.220,00		%
CAP	ULTERIORE VINCOLO DA DESTINARE		22.279,41	€	58.499,41		
181511	SEGNALETICA	€	9.055,00	art. 208, c.4 lett. a)			25,00%
223004	SICUREZZA UTENTI DEBOLI	€	-	art. 208, c.4 lett. a)			0,00%
	<i>quota minima pari al 25%</i>						25,00%
301221	ACQUISTO VEICOLI	€	-	art. 208, c.4 lett. b)			0,00%
223008	NOLEGGIO AUTOVELOX	€	14.444,41				39,88%
	<i>quota minima pari al 25%</i>						39,88%
223005	POTENZ. SERVIZI CONTR.			art. 208, c.4 lett. c)			0,00%
213811	randagismo	€	20.000,00				
20410	PENSIONE INTEGRATIVA	€	10.000,00	art. 208, c.4 lett. c)			27,61%
224011	VAT	€	5.000,00	art. 208, c.4 lett. c)			13,80%
20208	CONTRIBUTI POTENZ. CONTR.			art. 208, c.4 lett. c)			0,00%
46208	IRAP POTENZ. CONTR.			art. 208, c.4 lett. c)			0,00%
36111	PROGETTI EDUCAZIONE STRADALE	€	-	art. 208, c.4 lett. c)			0,00%
	<i>quota residuale</i>						41,41%
	TOTALE	€	58.499,41				106,29%
	ULTERIORE VINCOLO DA DESTINARE	€	-			22.279,41	
BILANCIO 2021		DESTINAZIONE 142		€	173.856,00		%
CAP							
181712	MANUTENZIONE SEMAFORI	€	14.356,34				
223002	MANUTENZIONE SISTEMI SICUREZZA STRADALE - PROVENTI ART. 142	€	5.490,00				
223003	INTERVENTI SULLA SICUREZZA	€	-				
213811	PREVENZIONE RANDAGISMO	€	71.000,00				
223008	NOLEGGIO AUTOVELOX	€	12.500,00				
10051031	STRADE STERRATE	€	30.000,00				
180226	MANUTENZIONE STRADE	€	10.000,00				
710826	INVESTIMENTI VIABILITA' INTERNA	€	10.000,00				
701112	SEGNALETICA STRADALE						
181827	MANUTENZIONE IMPIANTI ILL.PUBBLICA	€	20.509,66				
	TOTALE	€	173.856,00				
	ULTERIORE VINCOLO DA DESTINARE	€	-				

	TOTALE STANZIAMENTI 2022	NON RISCO SSO %	FCDE	FCDE ISCRITTO IN BILANCIO 100%	PROVENTI NETTI	% VINCOLO	TOTALE VINCOLO
<b>INTROITI 208</b>	€ 200.000,00	63,78%	€ 127.560,00	€ 127.560,00	€ 72.440,00	50,00%	€ 36.220,00
<b>INTROITI 142</b>	€ 480.000,00	63,78%	€ 306.144,00	€ 306.144,00	€ 173.856,00	100,00%	€ 173.856,00
<b>TOTALE PROVENTI</b>	€ <b>680.000,00</b>		€ <b>433.704,00</b>	€ <b>433.704,00</b>	€ <b>246.296,00</b>		€ <b>210.076,00</b>

BILANCIO 2022							
		<b>DESTINAZIONE 208</b>		<b>€</b>	<b>36.220,00</b>		
CAP	ULTERIORE VINCOLO DA DESTINARE				22.279,41	€	58.499,41
181511	SEGNALETICA		€	9.055,00			art. 208, c.4 lett. a)
223004	SICUREZZA UTENTI DEBOLI		€	-			art. 208, c.4 lett. a)
	<i>quota minima pari al 25%</i>						
301221	ACQUISTO VEICOLI		€	-			art. 208, c.4 lett. b)
223008	NOLEGGIO AUTOVELOX		€	14.444,41			
	<i>quota minima pari al 25%</i>						
223005	POTENZ. SERVIZI CONTR.						art. 208, c.4 lett. c)
213811	randagismo		€	20.000,00			
20410	PENSIONE INTEGRATIVA		€	10.000,00			art. 208, c.4 lett. c)
224011	VAT		€	5.000,00			art. 208, c.4 lett. c)
20208	CONTRIBUTI POTENZ. CONTR.						art. 208, c.4 lett. c)
46208	IRAP POTENZ. CONTR.						art. 208, c.4 lett. c)
36111	PROGETTI EDUCAZIONE STRADALE		€	-			art. 208, c.4 lett. c)
	<i>quota residuale</i>						
	TOTALE		€	<b>58.499,41</b>			
	ULTERIORE VINCOLO DA DESTINARE		€	-			22.279,41
		<b>DESTINAZIONE 142</b>		<b>€</b>	<b>173.856,00</b>		
CAP							
181712	MANUTENZIONE SEMAFORI		€	14.356,34			
223002	MANUTENZIONE SISTEMI SICUREZZA STRADALE - PROVENTI ART. 142		€	5.490,00			
223003	INTERVENTI SULLA SICUREZZA		€	-			
213811	PREVENZIONE RANDAGISMO		€	71.000,00			
223008	NOLEGGIO AUTOVELOX		€	12.500,00			
10051031	STRADE STERRATE		€	30.000,00			
180226	MANUTENZIONE STRADE		€	10.000,00			
710826	INVESTIMENTI VIABILITA' INTERNA		€	10.000,00			
701112	SEGNALETICA STRADALE						
181827	MANUTENZIONE IMPIANTI ILL.PUBBLICA		€	20.509,66			
	TOTALE		€	<b>173.856,00</b>			
	ULTERIORE VINCOLO DA DESTINARE		€	-			

	TOTALE STANZIAMENTI 2023	NON RISCOSSO %	FCDE	FCDE ISCRITTO IN BILANCIO 100%	PROVENTI NETTI	% VINCOLO	TOTALE VINCOLO
<b>INTROITI 208</b>	200.000,00	63,78%	127.560,00	127.560,00	72.440,00	50,00%	36.220,00
<b>INTROITI 142</b>	480.000,00	63,78%	306.144,00	306.144,00	173.856,00	100,00%	173.856,00
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>680.000,00</b>		<b>433.704,00</b>	<b>433.704,00</b>	<b>246.296,00</b>		<b>210.076,00</b>

**BILANCIO 2023**

DESTINAZIONE 208		€	36.220,00	
CAP	ULTERIORE VINCOLO DA DESTINARE		22.279,41	€ 58.499,41
181511	SEGNALETICA	€	9.055,00	art. 208, c.4 lett. a)
223004	SICUREZZA UTENTI DEBOLI	€	-	art. 208, c.4 lett. a)
	<i>quota minima pari al 25%</i>			
301221	ACQUISTO VEICOLI	€	-	art. 208, c.4 lett. b)
223008	NOLEGGIO AUTOVELOX	€	14.444,41	
	<i>quota minima pari al 25%</i>			
223005	POTENZ. SERVIZI CONTR.			art. 208, c.4 lett. c)
213811	randagismo	€	20.000,00	
20410	PENSIONE INTEGRATIVA	€	10.000,00	art. 208, c.4 lett. c)
224011	VAT	€	5.000,00	art. 208, c.4 lett. c)
20208	CONTRIBUTI POTENZ. CONTR.			art. 208, c.4 lett. c)
46208	IRAP POTENZ. CONTR.			art. 208, c.4 lett. c)
36111	PROGETTI EDUCAZIONE STRADALE	€	-	art. 208, c.4 lett. c)
	<i>quota residuale</i>			
	TOTALE	€	58.499,41	
	ULTERIORE VINCOLO DA DESTINARE	€	-	22.279,41
DESTINAZIONE 142		€	173.856,00	
CAP				
181712	MANUTENZIONE SEMAFORI	€	14.356,34	
223002	MANUTENZIONE SISTEMI SICUREZZA STRADALE - PROVENTI ART. 142	€	5.490,00	
223003	INTERVENTI SULLA SICUREZZA	€	-	
213811	PREVENZIONE RANDAGISMO	€	71.000,00	
223008	NOLEGGIO AUTOVELOX	€	12.500,00	
10051031	STRADE STERRATE	€	30.000,00	
180226	MANUTENZIONE STRADE	€	10.000,00	
710826	INVESTIMENTI VIABILITA' INTERNA	€	10.000,00	
701112	SEGNALETICA STRADALE			
181827	MANUTENZIONE IMPIANTI ILL.PUBBLICA	€	20.509,66	
	TOTALE	€	173.856,00	
	ULTERIORE VINCOLO DA DESTINARE	€	-	

### 3.2.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Alienazione beni e trasferimenti capitale</b>	824.723,27	1.141.602,56	6.248.784,18	5.027.611,26	16.297.461,23	377.932,85	- 19,542
<b>di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti</b>	67.531,93	64.244,02	329.182,80	94.500,00	103.500,00	103.500,00	- 71,292
<b>di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale</b>	0,00	46.150,19	242.817,20	105.500,00	86.500,00	86.500,00	- 56,551
<b>Accensione di mutui passivi</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>Accensione di prestiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	824.723,27	1.141.602,56	6.248.784,18	5.027.611,26	16.297.461,23	377.932,85	- 19,542

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	607.086,15	992.541,24	6.036.196,08	6.684.673,57	10,743
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	67.531,93	64.244,02	329.182,80	94.500,00	- 71,292
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	46.150,19	242.817,20	105.500,00	- 56,551
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	607.086,15	1.038.691,43	6.279.013,28	6.790.173,57	8,140

Rientrano in questa classificazione i Contributi agli investimenti da Amministrazioni Pubbliche ( Stato, Regione, Altri Enti Pubblici), e da Soggetti Privati, alienazione di beni materiali e immateriali, altre entrate in conto capitale.

La legge di Bilancio 2020 (Legge 27.12.2019 n.160), all'art. 1 comma 29 prevede che per ciascuno degli anni dal 2020 al 2024, vengano assegnati ai Comuni contributi per investimenti, nel limite complessivo di Euro 500 milioni annui, destinati ad opere pubbliche in materia di:

- a) efficientamento energetico, ivi compresi interventi volti all'efficientamento dell'Illuminazione pubblica, al risparmio energetico degli edifici di proprietà pubblica e di edilizia residenziale pubblica, nonché all'installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili;
- b) sviluppo territoriale sostenibile, ivi compresi interventi in materia di mobilità sostenibile, nonché interventi per l'adeguamento e la messa in sicurezza di Scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale e per l'abbattimento delle barriere architettoniche.

L' art. 47, comma 1, lett. a), D.L. 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla L. 13 ottobre 2020, n. 126, ma inserito nella L. 160/2019 all'art. 1 il comma 29 bis che assegna ai comuni per l'anno 2021 risorse aggiuntive pari a 500 milioni di euro.

Con Decreto del Ministro dell'Interno del 30 gennaio 2020 e del 11 novembre 2020, al Comune di Elmas per l'annualità 2021 è stata assegnata la somma di € 140.000,00 da utilizzare per le finalità di cui sopra. Tale somma è stata inserita nella parte Entrata/Spesa nel Bilancio di Previsione per la realizzazione di un Intervento di MESSA IN SICUREZZA PALAZZO COMUNALE EDIFICIO PIAZZA RUGGERI (Cod. 1.06-2.02.01.09.002).

Sono inoltre state programmate le risorse assegnate per le annualità 2022- 2023 nel seguente modo:

- Interventi efficientamento impianti Sportivi ( Cod. 6.01 – 2.2.1.9.016) € 70.000,00 Annualità 2022;
- Interventi efficientamento impianto Sportivo TANCA LINARBUS ( cod. 6.01 – 2.2.1.9.016) € 70.000,00 Annualità 2023;

Con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 17 luglio 2020 (pubblicato in Gazzetta il 02.10.2020) sono state definite le modalità di assegnazione del contributo di 75 milioni di euro, per ciascuno degli anni 2020 – 2023, ai comuni situati nel territorio di alcune regioni da destinare a investimenti in infrastrutture sociali.

Al Comune di Elmas sono stati assegnati, per ciascuno degli anni considerati, la somma di € 44.999,50.

Si è provveduto pertanto alla programmazione di tali interventi nel triennio 2021 -2023 e all'inserimento delle relative somme nella parte Entrata/Spesa del Bilancio di Previsione:

<b>Descrizione intervento</b>	<b>Annualità</b>	<b>Codifica di bilancio</b>
MANUTENZIONE STRAORDINARIA BIBLIOTECA - CO. STATO DPCM 17 LUGLIO 2020	2021	05.02-2.02.01.09.999
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO SOCIALE - CO. STATO DPCM 17 LUGLIO 2020	2022	12.05-2.02.01.09.999
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO ANZIANI VIA DEI GAROFANI - CO. STATO DPCM 17 LUGLIO 2020	2023	12.03-2.02.01.09.999

La Legge di Bilancio 2020, inoltre, ai commi da 51 a 58 ha previsto un contributo agli enti locali per la spesa di progettazione definitiva ed esecutiva, relativa ad interventi di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico, di messa in sicurezza ed efficientamento energetico delle scuole, degli edifici pubblici e del patrimonio degli enti locali, nonché per investimenti di messa in sicurezza di strade.

Con istanza acquisita dal Ministero dell'Interno in data 15.01.2020, si è provveduto a richiedere un contributo erariale pari a € 37.552,69 per le spese di progettazione per la realizzazione di interventi di messa in sicurezza e riqualificazione energetica del patrimonio comunale ERP.

Con Decreto del Ministero dell'Interno del 7 Dicembre 2020, si è provveduto allo scorrimento della graduatoria fra gli Enti Locali richiedenti per la concessione del contributo di cui sopra. Il Comune di Elmas è risultato beneficiario della somma di € 37.552,69 si è provveduto pertanto all'inserimento del relativo stanziamento nella parte Entrata/Spesa nella prima annualità del Bilancio di Previsione 2021/2023 (08.02-2.02.01.09.001).

Il bilancio è stato redatto in conformità a quanto previsto dall'art. 21 del D. Lgs 50/2016 e dal D.M. 14/2018, con il quale sono stati approvati i nuovi schemi obbligatori per la predisposizione del piano triennale delle opere pubbliche e il piano biennale delle forniture e servizi.

Il bilancio di previsione è coerente e dà copertura finanziaria a tutti gli interventi inseriti nella prima annualità del Piano delle Opere Pubbliche. La coerenza è garantita anche relativamente alla ripartizione per annualità degli importi indicati nel programma.

Per gli interventi delle annualità successive alla prima (2022/2023) non sussiste l'obbligo di copertura finanziaria in bilancio. Gli interventi inseriti nel Piano delle Opere Pubbliche 2021/2023 sono riportati nel DUP, ma non riportano la copertura finanziaria nel Bilancio 2021/2023.

Si riportano di seguito le principali entrate iscritte per il 2021 - 2023 da Contributi agli investimenti da Amministrazioni Pubbliche:

denominazione	codice	risorse 2021	risorse 2022	risorse 2023
FONDO UNICO (PARTE CAPITALE)	4.02.01.02.001	19.500,00	19.500,00	19.500,00
TRAF. RAS REALIZZAZIONE COLLEGAMENTO VIA BRONTE CON LA STAZIONE FERROVIARIA	4.02.01.02.000	0	499.326,84	0
L.R. 13/89 - ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE (FONDI RAS)	4.02.01.02.000	15.000,00	15.000,00	15.000,00
LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTINCENDIO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO, ARREDI E ATTREZZATURE INFORMATICHE PLESSO SCOLASTICO VIA DON PALMAS - CONTRIBUTO REGIONALE	4.02.01.02.001	0	225.000,00	0
RACCORDI IN ALVEO PONTE DI ACCESSO AL QUARTIERE IS FORREDDUS - CONTRIBUTO REGIONALE	4.02.01.02.001	54.901,96	0	0
REALIZZAZIONE RETE DRENAGGIO E CONDOTTA SCARICO ACQUE METEORICHE IN LOCALITA' IS ARENAS - CONTRIBUTO REGIONALE	4.02.01.02.001	50.000,00	287.000,00	0
PROGETTI PER LA REALIZZAZIONE DI RETI PER LA SICUREZZA DEL CITTADINO E DEL TERRITORIO - CONTRIBUTO REGIONALE	4.02.01.02.001	80.000,00	20.000,00	0
RECUPERO COMPLESSO SANTA CATERINA E AREE PERTINENZIALI - FONDI STATALI (INVITALIA)	4.02.01.01.001	0	5.000.000,00	0
INTERVENTI MIGLIORAMENTO QUALITA' AMBIENTALE DEL TERRITORIO FASCIA LAGUNA SANTA GILLA - FONDI STATO (INVITALIA)	4.02.01.01.001	0	2.500.000,00	0
CONTRIBUTO INVESTIMENTI IN INFRASTRUTTURE SOCIALI - CO. STATO - DPCM 17.07.2020	4.02.01.01.001	44.999,50	44.999,50	44.999,50
PROGETTAZIONE MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PATRIMONIO COMUNALE ERP - CONTRIBUTO DALLO STATO L. 160/2019 commi 51-58	4.02.01.01.001	37.552,69	0	0
CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DA STATO- L. 160/2019 C. 29- 31, DM 11.11.2020 - DM 14.01.2020	4.02.01.01.001	140.000,00	70.000,00	70.000,00
INTERVENTI PER LO SVILUPPO DELLE ATTIVITA' SOCIALI .REALIZZAZIONE BIBLIOTECA COMUNALE (FONDI CITTA' METROPOLITANA)	4.02.01.02.000	180.000,00	696.000,00	0
AMPLIAMENTO SCUOLA S'ORTU E FOXI (FONDI CITTA' METROPOLITANA)	4.02.01.02.000	200.000,00	745.643,69	0
P.A.I. CONTRIBUTO PER LA GESTIONE LR. 12/2011 ART. 16 - CONTRIBUTO REGIONALE	4.02.01.02.000	8.433,35	8.433,35	8.433,35

Tra le alienazioni di beni materiali e immateriali sono ricompresi i proventi di cui al Piano delle alienazioni e valorizzazione 2020/2022 approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 02.04.2020. Si è provveduto a riproporre lo stanziamento Finanziario relativo alla trasformazione diritti di superficie in diritti di proprietà già approvato con tale piano ma non realizzato nel corso del 2020, a causa delle difficoltà economiche derivanti dalla diffusione dell'epidemia da Covid-19.

Descrizione	Codifica	RISORSE 2021	RISORSE 2022	RISORSE 2023
ALIENAZIONI AREE	4.04.02.01.000	33.000,00	0	0
ALIENAZIONI AREE	4.04.01.10.000	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Tra le Altre Entrate in Conto Capitale sono iscritti i proventi derivanti dal rilascio delle concessioni edilizie, condono edilizio.

La previsione è stata formulata tenendo conto degli incassi dell'ultimo triennio e della persistente situazione derivante da Emergenza CoVID-19 ed incoerenza con gli strumenti urbanistici vigenti, e risultano inserite le seguenti somme € 200.000,00 per ciascuna annualità. Tale entrata è stata destinata a finanziare interventi di manutenzione ordinaria su opere di urbanizzazione primaria e secondaria per un importo pari a € 139.730,00 anno 2021, € 126.500,00 anni 2022, 2023 e interventi di manutenzione straordinaria per la restante quota.

Descrizione	Codifica	RISORSE 2021	RISORSE 2022	RISORSE 2023
PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE	4.05.01.01.000	200.000,00	200.000,00	200.000,00

Inoltre sono stati inseriti gli oneri a scomputo per la realizzazione di tali interventi:

denominazione	Codifica	RISORSE 2021	RISORSE 2022	RISORSE 2023
RIQUALIFICAZIONE URBANISTICA EX FAS, URBANIZZAZIONE PRIMARIA E SECONDARIA - ONERI A SCOMPUTO	4.05.01.01.000	3.045.462,76	5.946.557,85	0,00
OPERE URBANIZZAZIONE PRIMARIA LOTT. PINO SOLITARIO - ONERI A SCOMPUTO	4.05.01.01.000	898.761,00	0,00	0,00

### **3.2.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI**

L'Ente non ha in essere contratti di mutuo e nel triennio 2021/2023 non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

### 3.2.6 – VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

#### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	4.735.743,35	4.735.743,35	4.735.743,35
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	3.756.207,76	3.756.207,76	3.756.207,76
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	2.044.876,31	2.044.876,31	2.044.876,31
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>10.536.827,42</b>	<b>10.536.827,42</b>	<b>10.536.827,42</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	1.053.682,74	1.053.682,74	1.053.682,74
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>	(-)	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 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
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>1.053.682,74</b>	<b>1.053.682,74</b>	<b>1.053.682,74</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
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

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

### **3.2.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA**

L'Ente non ricorre all'anticipazione di Cassa.

#### 4. GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			16.271.511,40		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		88.507,64	88.465,71	88.465,71
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>	(+)		10.305.184,47 0,00	9.773.314,95 0,00	9.809.486,98 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> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		10.807.488,15 88.465,71 1.239.039,25	9.940.880,66 88.465,71 926.003,36	9.977.052,69 88.465,71 926.003,36
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-413.796,04</b>	<b>-79.100,00</b>	<b>-79.100,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		321.466,04 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>	(+)		139.730,00 0,00	126.500,00 0,00	126.500,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		47.400,00	47.400,00	47.400,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		44.137,91		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		875.362,61	50.000,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		5.027.611,26	16.297.461,23	377.932,85
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	(-)		139.730,00	126.500,00	126.500,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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	(+)		47.400,00	47.400,00	47.400,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		5.854.781,78 50.000,00	16.268.361,23 0,00	298.832,85 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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 Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni 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
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		321.466,04		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>			<b>-321.466,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. È consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.



## 5. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

La Legge 30 dicembre 2018, n. 145 (legge di bilancio 2019) ha modificato radicalmente le disposizioni in materia di equilibrio di bilancio degli enti territoriali a decorrere dall'anno 2019.

In particolare, l'articolo 1, commi 819, 820 e 824, della richiamata legge n. 145 del 2018, nel dare attuazione alle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, prevede che gli enti locali, a partire dal 2019, utilizzano il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel rispetto delle sole disposizioni previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (armonizzazione dei sistemi contabili).

Tali enti territoriali, ai fini della tutela economica della Repubblica, concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica e si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi 820 e 821 del citato articolo 1 della legge di bilancio 2019, che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione.

Ciò premesso, le principali innovazioni introdotte, a decorrere dal 2019, per le regioni a statuto speciale, le province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e i comuni, dalla legge 30 dicembre 2018, n. 145 (legge di bilancio 2019) sono:

- il ricorso all'equilibrio di bilancio di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118: gli enti territoriali si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. Tale informazione è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione, previsto dall'allegato 10 del citato decreto legislativo n. 118 del 2011 (comma 821);
- il superamento delle norme sul pareggio di bilancio di cui ai commi 465 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016 (comma 823);
- la cessazione degli obblighi di monitoraggio e di certificazione di cui ai commi 469 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016 (comma 823);
- la cessazione della disciplina in materia di intese regionali e patti di solidarietà e dei loro effetti, anche pregressi, nonché dell'applicazione dei commi da 787 a 790 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, sulla chiusura delle contabilità speciali (comma 823).

## 6. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 22 del 24/06/2016 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2016 - 2021. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione. Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
- 2 Ordine pubblico e sicurezza
- 3 Istruzione e diritto allo studio
- 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
- 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero
- 6 Turismo
- 7 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
- 8 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
- 9 Trasporti e diritto alla mobilità
- 10 Soccorso civile
- 11 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
- 12 Tutela della salute
- 13 Sviluppo economico e competitività
- 14 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
- 15 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
- 16 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
- 17 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
- 18 Fondi e accantonamenti
- 19 Debito pubblico
- 20 Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Elmas è necessario sottolineare che il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2020, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2020/2022 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio.

### **Linee programmatiche**

La nostra Coalizione di Centrosinistra e indipendenti si è presentata ai cittadini con un programma elettorale che, in continuità con il passato, vuole rilanciare nuovi e ambiziosi interventi ancora una volta a beneficio di tutta la nostra comunità masese.

Nuove sfide attendono Elmas nel prossimo futuro e noi vogliamo affrontarle con uno spirito rinnovato che permetta di valorizzare l'esperienza amministrativa maturata in questi anni, valorizzando le competenze e le capacità dei nostri candidati, giovani e donne, che già nella propria vita lavorativa e sociale operano con grande partecipazione e spirito di servizio.

Poniamo ai cittadini un programma che pone al centro dell'attenzione tutte le componenti della comunità, sia nelle sue individualità sia nelle sue aggregazioni: il cittadino, lo studente, il giovane, il disoccupato, l'anziano, la donna, la famiglia, l'operatore economico, i lavoratori, le associazioni, le istituzioni.

Vogliamo sviluppare, insieme, buone politiche che mettano l'Amministrazione al servizio della Cittadinanza ed allo stesso tempo permettano ai cittadini di partecipare attivamente alla vita di Elmas. Vogliamo mettere al centro del programma il cittadino, e per questo intendiamo migliorare i servizi alla persona, con la finalità di garantire il benessere degli abitanti del paese, con la tutela dei soggetti più deboli, giovani, disoccupati ed anziani in primo luogo.

Vogliamo potenziare i servizi alla famiglia, che riteniamo il nucleo essenziale della nostra comunità, per poterla sostenere e accompagnare in questo delicato momento in cui troppo spesso viene lasciata sola ad affrontare la crisi economica e sociale che sta attraversando la nostra Nazione.

Vogliamo un paese con una economia solida e capace di gestire e sviluppare risorse e creare benessere e lavoro.

Vogliamo pensare ad uno sviluppo che crei lavoro per i nostri giovani e per coloro che hanno perso troppo presto il posto di lavoro. Intendiamo farlo cogliendo le opportunità offerte dalle zone industriali e commerciali presenti nel territorio e dando sostegno alle iniziative economiche locali. Vogliamo mettere in rete la cittadinanza, favorendo il dialogo e la cultura, attraverso l'associazionismo, lo sport, la scuola, l'università, i luoghi e gli spazi della cultura, il tessuto economico-industriale, le istituzioni, perché riteniamo che da queste interazioni tutti i cittadini, e i nostri giovani, possano meglio svilupparsi.

Vogliamo un paese dove ciascuno possa sentirsi protagonista e non "di passaggio", che integri e accolga le culture diverse e che proponga un modello sociale di tipo partecipato e condiviso, nel quale ci sia lo spazio per determinare le scelte politiche, così da realizzare azioni più vicine ai bisogni reali. Vogliamo pensare Elmas come una città, parte attiva della Città Metropolitana di Cagliari, moderna, efficiente, con un tessuto economico e un patrimonio culturale importante.

Ma vogliamo che Elmas conservi le caratteristiche tipiche di un paese, con le sue relazioni privilegiate tra le persone, che custodisca i buoni rapporti di vicinato nei quartieri e che favorisca le relazioni sociali, alla base del quieto buon vivere.

Il nostro è un progetto ambizioso che vogliamo proporre a tutta la comunità di Elmas, poiché siamo convinti di poter compiere le azioni necessarie per proseguire nello sviluppo del nostro territorio e per garantire il benessere della nostra comunità; riteniamo, soprattutto, che le azioni del programma siano realizzabili con la squadra di governo che proponiamo e che intende mettere a disposizione di tutta la comunità poiché siamo convinti di poter compiere le azioni necessarie per proseguire nello sviluppo del nostro territorio e per garantire il benessere della nostra comunità; riteniamo, soprattutto, che le azioni del programma siano realizzabili con la squadra di governo che proponiamo e che intende mettere a disposizione di tutta la comunità il patrimonio di esperienza e di competenze che possiede.

## **A. Interventi, azioni e progetti**

### **1. ELMAS DI TUTTI.**

Un paese che include, supporta e crea coesione sociale.

Elmas è un paese che si contraddistingue nell'area metropolitana per le sue politiche sociali attive. In quest'ambito vogliamo migliorare i servizi alla persona, con la finalità di garantire il benessere degli abitanti del paese e la tutela dei soggetti più deboli, mediante interventi che possano prevenire le situazioni di difficoltà nella gestione della vita quotidiana e nell'affrontare le responsabilità familiari. Ci proponiamo di mantenere e migliorare il modello di welfare già sperimentato nelle precedenti consiliature. Riteniamo fondamentale partire dalle persone, dai loro bisogni, dai loro diritti, dai loro doveri e dai loro desideri. Intendiamo ulteriormente rafforzare la sinergia con la Parrocchia e con le sue diramazioni sociali, in particolare l'Oratorio e la Caritas, mettendo a loro disposizione mezzi, risorse e spazi. In particolare intendiamo supportare l'attività della mensa del povero, mettendo a disposizione ulteriori locali, più ampi e adeguati, che consentano anche l'erogazione di nuove prestazioni finora sacrificate.

Per far fronte alle problematiche sociali riteniamo sia necessario consolidare l'attuale rete di solidarietà valorizzando l'impegno dei cittadini. Per questo:

#### **FAMIGLIA E ABITAZIONI**

- potenzieremo i servizi alla famiglia: baby parking, mobilità e mezzi di trasporto, servizi alla persona, spiaggia day, altri servizi per la conciliazione dei tempi di vita e di lavoro dei giovani genitori, etc... - attraverso agevolazioni lavoreremo per creare maggiori opportunità per supportare ambedue i coniugi, e le donne in particolare, nell'inserimento lavorativo;
- interverremo sulla questione case popolari, non solo per la riqualificazione delle stesse, ma anche per avviare alla vendita gli appartamenti agli attuali inquilini;
- avvieremo una procedura per rimuovere le "case container" siti nel perimetro del Palazzetto dello Sport e realizzare una area attrezzata comunale per ospitare nuovi alloggi.

#### **STRUMENTI INNOVATIVI IN CAMPO SOCIALE**

- introdurremo ticket e voucher sociali, di supporto ai servizi essenziali;
- attiveremo il sistema del baratto amministrativo, che consiste nell'esentare i cittadini dal pagamento di tributi in cambio di una prestazione ad utilità sociale;
- avvieremo studi sulla condizione della popolazione, in collaborazione con le istituzioni competenti (Università, Istat, Asl, Arpas, etc), che valutino lo stato di salute dei cittadini con riferimento agli agenti inquinanti ed elaborino previsioni di invecchiamento; ciò con una attenzione ai bisogni sociali ed alle esigenze sia attuali che future; gli studi, anche in collaborazione con le Consulte degli Anziani, devono costituire uno strumento di supporto alla pianificazione del Comune per migliorare e potenziare i servizi, gli

spazi e le strutture di supporto.

#### PARI OPPORTUNITÀ

- terremo alta l'attenzione sulle pari opportunità, con convegni e dibattiti sia sulla discriminazione di genere che sulla violenza contro le donne. Ci impegniamo ad attivare serie politiche di prevenzione con progetti rivolti principalmente alle famiglie e alle scuole.

## 2. ELMAS PAESE BELLO, SANO, VIVIBILE, SPORTIVO CHE RISPETTA L'AMBIENTE

Vogliamo che Elmas diventi un paese ancora più vivibile, legato alla natura, e dove sia piacevole vivere in modo sano e integrato nell'ambiente. Vogliamo con queste finalità continuare a garantire politiche di tutela e di valorizzazione dell'ambiente e del territorio, e investire sullo sviluppo economico e turistico del paese. Vogliamo garantire i servizi minimi essenziali su tutto il territorio di Elmas.

#### TERRITORIO E SICUREZZA

- proseguiremo l'azione di tutela di Elmas dall'ipotesi di ampliamento dell'aeroporto civile verso il centro abitato, pur sostenendo lo sviluppo aeroportuale;
- favoriremo il pieno utilizzo delle lottizzazioni esistenti in tutte le loro attuali destinazioni, al fine di disincentivare la nascita di nuove lottizzazioni e favorendo, attraverso convenzioni con l'Agenzia Regionale Area, l'utilizzo delle aree provenienti dagli interventi di risanamento, nella disponibilità del Comune, per l'attuazione degli interventi di edilizia residenziale sovvenzionata da finanziamento pubblico, da assegnare in locazione a canone agevolato o a canone moderato, per agevolare quei cittadini che necessitano di abitazioni a prezzi calmierati;
- favoriremo, anche con incentivi, il risanamento e il riutilizzo dei fabbricati e delle aree edificabili esistenti e promuoveremo il decoro urbano;
- vigileremo sull'avvio di un'analisi epidemiologica per la valutazione dei possibili effetti sanitari in relazione alla qualità dell'aria, del rumore e dell'ambiente, con particolare riferimento all'area aeroportuale. Ciò in ragione di uno stanziamento regionale per tale studio previsto nella legge finanziaria 2016, e con la previsione di un'estensione ad altre aree critiche, come la S.S.130 e l'area prossima alla ferrovia; vogliamo inoltre avviare studi volti alla mappatura delle coperture in eternit e istituire incentivi per la loro rimozione dalle abitazioni dei privati;
- avvieremo l'applicazione del Piano di protezione civile, realizzeremo momenti di formazione della popolazione e consolideremo i rapporti con le Associazioni di protezione Civile;
- miglioreremo i livelli di sicurezza dei cittadini ottimizzando la rete di videosorveglianza anche per contrastare la microcriminalità e l'abbandono di rifiuti, e proseguiremo l'azione nei confronti del competente Ministero per la realizzazione della Caserma dei Carabinieri e, da subito, solleciteremo un maggior controllo da parte delle forze dell'ordine;
- favoriremo l'inizio dei lavori di realizzazione delle infrastrutture della rete di distribuzione del gas, che in via provvisoria distribuisca il gas GPL in attesa di utilizzare nel futuro il gas METANO.

#### AMBIENTE

Vogliamo sostenere processi di innovazione in materia di ambiente e di risparmio energetico;

- costituiremo un Sistema di Gestione Ambientale completo, con la previsione di agevolazioni fiscali per i meccanismi di riciclo, di progettazione volta alla sostenibilità ambientale, con il re- investimento dei risparmi ottenuti dagli efficientamenti e seguendo il PAES (Piano d'Azione Energie Sostenibili) approvato negli scorsi anni, nonché con la stipula di convenzioni per la realizzazione di progetti mirati come ad esempio quello con l'Istituto Tecnico Agrario;
- intendiamo introdurre la modalità degli appalti verdi nelle prossime opere pubbliche comunali in progetto;
- sosterremo l'educazione ambientale nelle scuole, per educare i nuovi cittadini del domani al rispetto per l'ambiente, la natura ed il territorio, anche attraverso la creazione di un CEAS (Centro di Educazione Ambientale alla Sostenibilità);
- avvieremo un progetto per l'utilizzo delle macchine incentivanti dislocate in diversi punti del paese, che permettano di smaltire i rifiuti e avere in cambio punti-premio per usufruire di servizi;
- proseguiremo con le azioni di valorizzazione della Laguna di Santa Gilla, coinvolgendo tutti i comuni rivieraschi verso la creazione di un unico parco lagunare Molentargius – Santa Gilla;
- svilupperemo la sensibilità dei cittadini alla tutela dei beni comuni; edifici pubblici, arredo urbano, rete stradale efficiente e sicura vanno inclusi in un piano di manutenzione ordinaria e straordinaria che tenga conto anche delle segnalazioni dei cittadini.

#### SPORT E SALUTE

- vogliamo realizzare interventi volti a fare dello sport non solo attività di agonismo ma strumento di

educazione, integrazione e benessere per tutti. Potenzieremo le strutture sportive e ci occuperemo della loro continua manutenzione, per sostenere le associazioni sportive e coinvolgerle nella cura delle strutture;

- svilupperemo le attività sportive acquatiche (canoa, kayak, etc) nella laguna di Santa Gilla, attraverso la realizzazione di approdi lignei nei canali navigabili ed il supporto a progetti sportivi acquatici;
- realizzeremo un programma di sostegno, formazione ed educazione volto a giovani e adulti, in collaborazione con la Scuola e le ASL per la prevenzione e cura delle patologie legate al GAP (Gioco d'azzardo patologico) e attiveremo interventi mirati a tutela delle fasce deboli (minori, anziani, disoccupati) e istituendo Centri di Ascolto delle persone che soffrono di GAP.

#### MOBILITÀ

- sosterrimo e svilupperemo la mobilità, sia quella interna che quella esterna. Miglioreremo la viabilità, la manutenzione dei marciapiedi, elimineremo le barriere architettoniche, incrementeremo le piste ciclabili e pedonali, i parcheggi pubblici e dei passi carrai. Allo stesso tempo, anche attraverso il confronto con Enti terzi (Anas, Regione, etc) miglioreremo la viabilità mettendo in sicurezza gli incroci a raso sulla ss. 130, incentiveremo l'utilizzo dei mezzi di trasporto pubblico su gomma (autobus) e su rotaia (metropolitana FF.SS, collegamento metropolitana di superficie da Elmas all'anello già progettato per l'area vasta – Sestu – Monserrato)
- continueremo a puntare sulla mobilità sostenibile, attraverso la realizzazione di percorsi ciclabili che dalla Laguna di Santa Gilla, passando per la stazione aeroportuale, si colleghino fino a Cagliari.

### 3. ELMAS PAESE EFFICIENTE, SVILUPPATO E SOSTENIBILE

Vogliamo sviluppare azioni a supporto del lavoro, dell'economia e delle attività produttive per un paese che possa creare benessere e lavoro. Vogliamo cogliere le opportunità offerte dalle zone industriali e commerciali presenti nel territorio stimolando un rapporto tra Comune, Imprese e Cittadini al fine di favorire l'incontro tra la domanda e l'offerta di lavoro e contribuire ad orientare le competenti istituzioni (Regione, Centri di Formazione, etc) nella realizzazione di percorsi di formazione professionale mirati, tali da consentire ai nostri giovani di rispondere alle esigenze del mercato del lavoro locale.

#### SVILUPPO ED ECONOMIA

- sosterrimo le iniziative economiche locali finalizzate alla valorizzazione delle risorse della nostra comunità. Tra questi rientrano il finanziamento del "sito delle associazioni" che raccolga gli operatori economici (la Gilda dei Mercanti), la creazione di "punti vetrina" presso l'Aeroporto o altre sedi al fine di promuovere il territorio, le imprese, le tradizioni e il turismo;
- supporteremo iniziative commerciali che consentano di sfruttare le risorse della laguna di Santa Gilla, dalla vendita diretta del pescato alla consumazione in locali-chioschi che trasformino la zona antistante la laguna, in località Giliacquas, appena sistemata con il progetto LITUS, in un punto di attrazione turistica; rientra in questa linea la riqualificazione dell'area rilasciata dalla Protezione Civile per la creazione di un mercato del pesce.

#### LAVORO

- intendiamo realizzare attività di inserimento lavorativo mirato in base alle necessità delle aziende, tirocini formativi, creazione di borse di studio; intendiamo consolidare l'esperienza dello sportello "Fare Impresa", al fine di orientare le imprese locali attraverso servizi di consulenza sui finanziamenti con l'obiettivo di supportare con interventi di informazione/formazione la nascita di nuove imprese e quindi far diventare i nostri cittadini promotori di sviluppo economico;
- potenzieremo il rapporto istituzionale con le aziende e le imprese del paese, al fine di creare le condizioni, in particolari situazioni di crisi, di salvaguardia dei posti di lavoro;
- avvieremo rapporti istituzionali con le strutture preposte all'orientamento e al collocamento (Centri dei Servizi per il lavoro) al fine di censire le competenze e la disponibilità di chi è in cerca di occupazione.

#### EFFICIENZA

- continueremo a potenziare la raccolta differenziata, con tariffe rapportate al reale conferimento dei rifiuti, con premialità per chi utilizza sistemi di compostaggio domestico e l'introduzione di un "punto d'ascolto" dei cittadini;
- attueremo una gestione efficiente degli immobili comunali sia dal punto di vista della manutenzione che dell'eventuale dismissione se non utilizzati per fini istituzionali
- faremo in modo di utilizzare l'acqua non potabilizzata (da pozzi esistenti o di nuova realizzazione) per irrigare parchi e aree verdi, riducendo i costi di approvvigionamento della stessa;
- istituiremo un ufficio di progettazione europea per sfruttare tutte le occasioni di finanziamento messi a disposizione dell'Unione Europea per la realizzazione di interventi di interesse sociale, economico,

culturale e infrastrutturale per Elmas.

#### 4. ELMAS PER SEMPRE.

Cultura e identità per una partecipazione attiva, democratica e digitale.

Elmas ha una storia moderna che si innesta su quella antica. Il paese attuale è quello che dagli anni '70 continua ad attrarre molte famiglie e persone, che non sempre si sono integrate in modo totale, sentendosi a volte "di passaggio". Vogliamo trasformare Elmas in un "PAESE PER SEMPRE", capace di accogliere le diverse culture di provenienza per costruirne una nuova, condivisa e moderna ed allo stesso tempo agganciata alle tradizioni, in cui tutti possiamo riconoscerci.

Vogliamo sviluppare il senso di appartenenza, cercando di darci un'identità comune in cui si identifichino vecchi e nuovi residenti che vivono nel nostro Paese.

Il nostro progetto prevede la realizzazione di spettacoli e manifestazioni da proporre in diversi angoli del paese. Ci proponiamo di realizzare gli eventi culturali impiegando anche spazi ricchi di storia come vecchie case tradizionali, cortili, piazze, per ospitare serate di musica, cinema, poesia. Vogliamo per questo investire energie e risorse nella promozione e nello sviluppo della cultura.

In tal senso i progetti e le attività che proponiamo sono:

##### Progetto CULTURA E IDENTITÀ

- recuperare le tradizioni storiche per realizzare il Museo della Laguna e il Museo delle attività aeroportuali, anche con la raccolta dei documenti attraverso donazioni da parte di privati; in tale ambito vogliamo recuperare le tradizioni connesse alle attività lagunari ed agricole, con il finanziamento di borse di studio, sostegno a progetti scolastici e di istruzione che raccontino la storia del paese;
- promuovere studi e ricerche nei territori storici di Santa Caterina, Sa Mura, Cala Moguru e di altri siti storico culturali che stanno alla base delle radici del paese;
- sostenere iniziative di aggregazione culturale e sociale che "portino i cittadini fuori dalla casa" a sviluppare cultura, idee, partecipazione attiva e sociale, attraverso laboratori che coinvolgano le associazioni culturali, le associazioni sportive, le consulte e la scuola;
- promuovere iniziative culturali, sportive, ludiche, gastronomiche che favoriscano l'integrazione;
- supportare la creazione di una "cabina di regia" composto da componenti dell'Amministrazione Comunale ed esponenti della società civile per il coordinamento e la promozione degli eventi e delle iniziative culturali.

##### Progetto SCUOLA APERTA E ACCESSIBILE

Le attività che proponiamo sono:

- sostenere l'Istituto Comprensivo nella sua attività didattica, formativa ed educativa, con impegno di risorse, mezzi e professionalità;
- sostenere l'Istituto Agrario, sia dal punto di vista formativo che produttivo;
- sostenere le Scuole Paritarie;
- sostenere i giovani con difficoltà di apprendimento attraverso la realizzazione di un sistema di sostegno e tutoraggio;
- promuovere il progetto nazionale "Scuole Aperte", per realizzare forme di più stretta collaborazione tra scuola ed associazionismo locale per l'utilizzo degli spazi scolastici in orari pomeridiani e serali, per progetti sulla cultura, solidarietà e sport;
- razionalizzare ed ampliare gli spazi culturali, anche con il potenziamento della biblioteca comunale, e la realizzazione di una nuova struttura, con nuove attrezzature e libri.

##### Progetto ABBATTI IL DIGITAL DIVIDE

Ha la finalità di semplificare l'utilizzo delle tecnologie digitali. Vogliamo accompagnare i cittadini e le imprese di Elmas, in particolare coloro che non possiedono adeguate conoscenze informatiche (anziani, cittadini non inseriti in contesti tecnologici e lavorativi, etc), nell'accesso ai servizi online offerti dalla Pubblica Amministrazione (ad es. servizio online per il cambio del medico, per l'accesso al fascicolo sanitario elettronico, per l'utilizzo della PEC - Posta elettronica certificata ecc.). In tale ambito ci proponiamo di:

- coinvolgere la cittadinanza con incontri, per illustrare i servizi online della Pubblica amministrazione e favorire lo sviluppo delle competenze digitali;
- aprire uno spazio tecnologico presso un locale comunale, attrezzato con personal computers e connettività internet, dove i cittadini possano recarsi per accedere ai servizi online della pubblica amministrazione e possano essere assistiti nell'utilizzo delle nuove tecnologie, da assistenti selezionati tra giovani opportunamente formati, anche con il coinvolgimento del volontariato;

- garantire la copertura in tutto il territorio comunale, nei punti di maggiore aggregazione di una rete wifi gratuita;
- sviluppare l'accountability perseguendo la cultura della trasparenza amministrativa, anche con la pubblicazione dei dati in possesso del Comune sotto forma di dati aperti, perchè possano realizzarsi sia la partecipazione democratica e la visibilità di come opera il Comune, che lo sfruttamento del patrimonio pubblico informativo (sviluppo dell'opendata).

#### Progetto CONTINUA A STUDIARE

Per contrastare la dispersione scolastica:

- sosterranno i giovani nella prosecuzione degli studi (percorsi scolastici ed universitari), con borse di studio rapportate al reddito e al merito;
- creeranno un albo dei giovani diplomati per fare rete;
- co-financieranno l'acquisto degli strumenti didattici scolastici ed universitari e con una particolare azione volta alla raccolta di libri di testo usati, donati dalla popolazione, per consultazione libera in una apposita sezione della biblioteca comunale.

#### Progetto TI ACCOLGO

E' volto all'accoglienza dei nuovi residenti. Vogliamo creare un maggiore senso di solidarietà e cittadinanza. In quest'ambito rientra l'azione "ELMAS IN SARDEGNA", una festa estiva che coinvolge i residenti provenienti da altri paesi della Sardegna, dall'Italia e dal mondo. In tale ambito ci impegniamo a:

- sostenere le associazioni per la realizzazione di una illustrazione sui servizi offerti nel territorio comunale e sulle associazioni operanti ad Elmas, per fornire un quadro di "Elmas paese accogliente";
- promuovere incontri con i nuovi residenti per creare occasione di conoscenza delle istituzioni locali, delle varie associazioni culturali, sportive e di volontariato presenti ad Elmas e dei servizi per la comunità.

### 5. ELMAS PER I GIOVANI

Vogliamo investire nei giovani, perché sono il nostro futuro. Vogliamo creare attività che permettano ai giovani di formarsi, di aggregarsi e creare occasioni di lavoro. Ci proponiamo lo sviluppo del senso di appartenenza alla comunità cittadina per incentivare comportamenti maggiormente civici dei nostri ragazzi. Le nostre politiche prevedono diverse azioni differenziate in vari ambiti:

#### POLITICHE PER L'ISTRUZIONE

- Università. azioni per definire percorsi, modalità di orientamento e di sensibilizzazione sui programmi di studio e mobilità studentesca in Europa; vogliamo ampliare gli spazi di aggregazione per i giovani, quali le sale studio, e promuovere occasioni in cui consentire lo sviluppo di relazioni e favorire l'elaborazione di idee, la condivisione di esperienze, il confronto. In questa direzione vogliamo investire sugli strumenti per i giovani, come la messa a disposizione di quotidiani e altre pubblicazioni in libera consultazione, l'acquisto di testi universitari da rendere disponibili in conto prestito, nonché favorire dibattiti e conferenze su argomenti di interesse; vogliamo, infine, creare una banca dati online di curricula dei giovani diplomati e laureati, che possa diventare uno strumento di contatto con il mondo del lavoro e dello studio.
- Borse di Studio. Vogliamo istituire borse di studio che supportino brevi percorsi di studi all'estero per imparare le lingue e incentivare o promuovere meccanismi di scambio culturale in Italia e all'estero;
- Europa: vogliamo attivare un canale privilegiato con l'ufficio comunale di progettazione Europea, così da favorire i giovani nell'attuazione di politiche ad hoc, realizzabili sfruttando le opportunità e le risorse messe a disposizione dall'Unione Europea.

#### LAVORO PER I GIOVANI

- Rete Scuola-Associazioni-Comune. Saremo portatori di iniziative per incrementare la partecipazione dei giovani al mondo dell'associazionismo, sia in ambito sportivo che culturale e ricreativo, perché siamo convinti che i giovani possano formarsi e svilupparsi al meglio oltre che nella scuola anche nelle attività associative.
- Lavoro – Imprenditoria - Formazione. Vogliamo stimolare la crescita del servizio offerto dallo sportello InformaGiovani, attraverso il suo potenziamento. Formeremo i giovani mesi affinché possano conoscere e sfruttare le occasioni per i giovani imprenditori quali i progetti ERASMUS PLUS, le agevolazioni proposte dai bandi regionali e nazionali e attraverso la presenza di esperti. Vogliamo fare in modo che tale servizio sia di reale supporto anche nei temi dello studio, del lavoro, del servizio civile, dell'impegno nel volontariato e nel sociale in genere.

### 6. ELMAS PER GLI ANZIANI

Elmas è un paese in cui la vita media dei cittadini si è allungata nel tempo, e questo lo consideriamo un bene ed una risorsa da sfruttare al meglio. Gli anziani custodiscono il patrimonio della nostra storia, della nostra cultura, delle nostre tradizioni, della nostra educazione e dei nostri valori. Vogliamo valorizzarli e favorire il loro impegno a favore della collettività, costruendo la giusta sinergia con le diverse fasce della popolazione ed in particolare con i giovani. Vogliamo supportare le loro molteplici iniziative:

- favorendo occasioni di scambio di esperienze e conoscenze intergenerazionali, in particolare per valorizzare il patrimonio culturale e della memoria delle generazioni più mature;
- continuando a mettere a loro disposizione locali pubblici e risorse finanziarie;
- rispettandone la pluralità ma favorendone l'unità.

Nel corso del 2021, si svolgeranno le elezioni per la nomina del Sindaco e il rinnovo del Consiglio Comunale e successivamente si provvederà all'approvazione delle nuove linee programmatiche da parte del Consiglio eletto.

## **7. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.**

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

## 7.1 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE - COMPETENZA

### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2021	2.566.978,49	172.650,00	0,00	0,00	2.739.628,49
	2022	2.332.308,92	42.000,00	0,00	0,00	2.374.308,92
	2023	2.332.608,92	42.000,00	0,00	0,00	2.374.608,92
3	2021	677.198,85	0,00	0,00	0,00	677.198,85
	2022	729.685,27	0,00	0,00	0,00	729.685,27
	2023	729.685,27	0,00	0,00	0,00	729.685,27
4	2021	483.213,62	205.000,00	0,00	0,00	688.213,62
	2022	493.777,54	975.643,69	0,00	0,00	1.469.421,23
	2023	493.777,54	5.000,00	0,00	0,00	498.777,54
5	2021	73.097,14	268.973,78	0,00	0,00	342.070,92
	2022	68.397,14	5.716.250,00	0,00	0,00	5.784.647,14
	2023	70.397,14	20.250,00	0,00	0,00	90.647,14
6	2021	101.050,65	493.971,36	0,00	0,00	595.022,01
	2022	116.250,65	120.750,00	0,00	0,00	237.000,65
	2023	116.250,65	70.750,00	0,00	0,00	187.000,65
8	2021	149.212,00	4.000.209,80	0,00	0,00	4.149.421,80
	2022	146.212,00	5.964.991,20	0,00	0,00	6.111.203,20
	2023	155.203,18	18.433,35	0,00	0,00	173.636,53
9	2021	2.043.447,30	156.679,09	0,00	0,00	2.200.126,39
	2022	1.964.790,17	2.822.000,00	0,00	0,00	4.786.790,17
	2023	1.968.290,17	35.000,00	0,00	0,00	2.003.290,17
10	2021	418.010,41	455.897,75	0,00	0,00	873.908,16
	2022	424.410,41	530.326,84	0,00	0,00	954.737,25
	2023	426.410,41	11.000,00	0,00	0,00	437.410,41
11	2021	25.500,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00
	2022	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
	2023	17.000,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00
12	2021	2.892.638,30	97.900,00	0,00	0,00	2.990.538,30
	2022	2.554.823,91	92.899,50	0,00	0,00	2.647.723,41
	2023	2.554.823,91	92.899,50	0,00	0,00	2.647.723,41
13	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2021	61.945,61	3.500,00	0,00	0,00	65.445,61
	2022	94.445,61	3.500,00	0,00	0,00	97.945,61
	2023	94.445,61	3.500,00	0,00	0,00	97.945,61
15	2021	16.433,19	0,00	0,00	0,00	16.433,19
	2022	16.433,19	0,00	0,00	0,00	16.433,19
	2023	16.433,19	0,00	0,00	0,00	16.433,19
20	2021	1.298.762,59	0,00	0,00	0,00	1.298.762,59
	2022	983.345,85	0,00	0,00	0,00	983.345,85
	2023	1.001.726,70	0,00	0,00	0,00	1.001.726,70
99	2021	0,00	0,00	0,00	2.175.000,00	2.175.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	2.175.000,00	2.175.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	2.175.000,00	2.175.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>2021</b>	<b>10.807.488,15</b>	<b>5.854.781,78</b>	<b>0,00</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>18.837.269,93</b>
	<b>2022</b>	<b>9.940.880,66</b>	<b>16.268.361,23</b>	<b>0,00</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>28.384.241,89</b>
	<b>2023</b>	<b>9.977.052,69</b>	<b>298.832,85</b>	<b>0,00</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>12.450.885,54</b>

## 7.2 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE – CASSA

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.795.785,57	345.525,02	0,00	0,00	4.141.310,59
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	824.475,18	137.099,86	0,00	0,00	961.575,04
4	644.090,32	686.970,07	0,00	0,00	1.331.060,39
5	83.381,64	318.029,96	0,00	0,00	401.411,60
6	133.666,70	919.977,85	0,00	0,00	1.053.644,55
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	197.890,40	4.261.121,02	0,00	0,00	4.459.011,42
9	2.990.717,37	1.111.022,94	0,00	0,00	4.101.740,31
10	570.282,92	1.328.708,21	0,00	0,00	1.898.991,13
11	53.187,96	71.790,56	0,00	0,00	124.978,52
12	3.408.309,66	456.247,28	0,00	0,00	3.864.556,94
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	108.172,72	35.282,90	0,00	0,00	143.455,62
15	36.225,29	0,00	0,00	0,00	36.225,29
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	1.195.604,61	0,00	0,00	1.195.604,61
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	3.077.640,09	3.077.640,09
<b>TOTALI</b>	<b>12.846.185,73</b>	<b>10.867.380,28</b>	<b>0,00</b>	<b>3.077.640,09</b>	<b>26.791.206,10</b>

## 7.3 DETTAGLIO PER MISSIONE

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No
		Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No

### Descrizione della missione:

In tale missione sono inseriti gli interventi volti all'amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente. 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.

### Entrate previste per la realizzazione della missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	3.116.432,72	3.188.034,62	2.695.043,77	2.731.215,80
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.527.456,61	2.555.273,62	2.465.301,21	2.465.301,21
Titolo 3 - Entrate extratributarie	405.570,96	534.599,62	459.994,62	459.994,62
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	204.499,50	328.516,18	134.499,50	134.499,50
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>6.253.959,79</b>	<b>6.606.424,04</b>	<b>5.754.839,10</b>	<b>5.791.011,13</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.739.628,49</b>	<b>4.141.310,59</b>	<b>2.374.308,92</b>	<b>2.374.608,92</b>

### Spesa prevista per la realizzazione della missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	2.566.978,49	3.795.785,57	2.332.308,92	2.332.608,92
Spese in conto capitale	172.650,00	345.525,02	42.000,00	42.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2.739.628,49</b>	<b>4.141.310,59</b>	<b>2.374.308,92</b>	<b>2.374.608,92</b>

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		6.914,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	805.000,00	863.444,28	805.000,00	805.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		85.565,36		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>805.000,00</b>	<b>955.923,64</b>	<b>805.000,00</b>	<b>805.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		5.651,40		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>677.198,85</b>	<b>961.575,04</b>	<b>729.685,27</b>	<b>729.685,27</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	677.198,85	824.475,18	729.685,27	729.685,27
Spese in conto capitale		137.099,86		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>677.198,85</b>	<b>961.575,04</b>	<b>729.685,27</b>	<b>729.685,27</b>

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione primaria e secondaria inferiore 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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	69.500,00	75.783,35	69.500,00	69.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	71.000,00	76.321,14	71.000,00	71.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	200.000,00	662.949,20	970.643,69	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>340.500,00</b>	<b>815.053,69</b>	<b>1.111.143,69</b>	<b>140.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	347.713,62	516.006,70	358.277,54	358.277,54
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>688.213,62</b>	<b>1.331.060,39</b>	<b>1.469.421,23</b>	<b>498.777,54</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	483.213,62	644.090,32	493.777,54	493.777,54
Spese in conto capitale	205.000,00	686.970,07	975.643,69	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>688.213,62</b>	<b>1.331.060,39</b>	<b>1.469.421,23</b>	<b>498.777,54</b>

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	180.000,00	180.000,00	5.696.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>183.000,00</b>	<b>183.000,00</b>	<b>5.699.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	159.070,92	218.411,60	85.647,14	87.647,14
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>342.070,92</b>	<b>401.411,60</b>	<b>5.784.647,14</b>	<b>90.647,14</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	73.097,14	83.381,64	68.397,14	70.397,14
Spese in conto capitale	268.973,78	318.029,96	5.716.250,00	20.250,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>342.070,92</b>	<b>401.411,60</b>	<b>5.784.647,14</b>	<b>90.647,14</b>

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, 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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	595.022,01	1.053.644,55	237.000,65	187.000,65
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>595.022,01</b>	<b>1.053.644,55</b>	<b>237.000,65</b>	<b>187.000,65</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	101.050,65	133.666,70	116.250,65	116.250,65
Spese in conto capitale	493.971,36	919.977,85	120.750,00	70.750,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>595.022,01</b>	<b>1.053.644,55</b>	<b>237.000,65</b>	<b>187.000,65</b>

**Missione: 7 Turismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>				

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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.

La Legge di Bilancio 2020 (Legge 27.12.2019 n. 160) ai commi da 51 a 58 ha previsto un contributo agli enti locali per la spesa di progettazione definitiva ed esecutiva, relativa ad interventi di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico, di messa in sicurezza ed efficientamento energetico delle scuole, degli edifici pubblici e del patrimonio degli enti locali, nonché per investimenti di messa in sicurezza di strade.

Con istanza acquisita dal Ministero dell'Interno in data 15.01.2020, si è provveduto a richiedere un contributo erariale pari a € 37.552,69 per le spese di progettazione per la realizzazione di interventi di messa in sicurezza e riqualificazione energetica del patrimonio comunale ERP.

Con Decreto del Ministero dell'Interno del 7 Dicembre 2020, si è provveduto allo scorrimento della graduatoria fra gli Enti Locali richiedenti per la concessione del contributo di cui sopra. Il Comune di Elmas è risultato beneficiario della somma di € 37.552,69 si è provveduto pertanto all'inserimento del relativo stanziamento nella parte Entrata/Spesa nella prima annualità del Bilancio di Previsione 2021/2023 (08.02-2.02.01.09.001).

**Entrate previste per la realizzazione della missione:****8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	125.212,00	174.178,70	125.212,00	125.212,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	220.000,00	200.000,00	220.000,00	220.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.243.209,80	4.397.512,98	6.174.991,20	228.433,35
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>4.588.421,80</b>	<b>4.771.691,68</b>	<b>6.520.203,20</b>	<b>573.645,35</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>4.149.421,80</b>	<b>4.459.011,42</b>	<b>6.111.203,20</b>	<b>173.636,53</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:****8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	149.212,00	197.890,40	146.212,00	155.203,18
Spese in conto capitale	4.000.209,80	4.261.121,02	5.964.991,20	18.433,35
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>4.149.421,80</b>	<b>4.459.011,42</b>	<b>6.111.203,20</b>	<b>173.636,53</b>

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.365.000,00	1.500.000,00	1.365.000,00	1.365.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	42.754,80	42.754,80	42.754,80	42.754,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie	55.000,00	213.883,66	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	701.509,16	2.787.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>1.512.754,80</b>	<b>2.458.147,62</b>	<b>4.204.754,80</b>	<b>1.417.754,80</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	687.371,59	1.643.592,69	582.035,37	585.535,37
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.200.126,39</b>	<b>4.101.740,31</b>	<b>4.786.790,17</b>	<b>2.003.290,17</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	2.043.447,30	2.990.717,37	1.964.790,17	1.968.290,17
Spese in conto capitale	156.679,09	1.111.022,94	2.822.000,00	35.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2.200.126,39</b>	<b>4.101.740,31</b>	<b>4.786.790,17</b>	<b>2.003.290,17</b>

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	134.901,96	238.580,75	519.326,84	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>134.901,96</b>	<b>238.580,75</b>	<b>519.326,84</b>	
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	739.006,20	1.660.410,38	435.410,41	437.410,41
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>873.908,16</b>	<b>1.898.991,13</b>	<b>954.737,25</b>	<b>437.410,41</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	418.010,41	570.282,92	424.410,41	426.410,41
Spese in conto capitale	455.897,75	1.328.708,21	530.326,84	11.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>873.908,16</b>	<b>1.898.991,13</b>	<b>954.737,25</b>	<b>437.410,41</b>

**Missione: 11 Soccorso civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		40.039,94		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>		40.039,94		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	25.500,00	84.938,58	16.000,00	17.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>25.500,00</b>	124.978,52	<b>16.000,00</b>	<b>17.000,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
11 Soccorso civile**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	25.500,00	53.187,96	16.000,00	17.000,00
Spese in conto capitale		71.790,56		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>25.500,00</b>	124.978,52	<b>16.000,00</b>	<b>17.000,00</b>

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.413.169,59	1.491.763,20	1.356.420,76	1.356.420,76
Titolo 3 - Entrate extratributarie	36.500,00	81.213,38	35.500,00	35.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>1.468.169,59</b>	<b>1.591.476,58</b>	<b>1.410.420,76</b>	<b>1.410.420,76</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.522.368,71	2.273.080,36	1.237.302,65	1.237.302,65
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.990.538,30</b>	<b>3.864.556,94</b>	<b>2.647.723,41</b>	<b>2.647.723,41</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	2.892.638,30	3.408.309,66	2.554.823,91	2.554.823,91
Spese in conto capitale	97.900,00	456.247,28	92.899,50	92.899,50
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2.990.538,30</b>	<b>3.864.556,94</b>	<b>2.647.723,41</b>	<b>2.647.723,41</b>

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.154,60	58.204,96	35.154,60	35.154,60
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		35.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>35.154,60</b>	<b>93.204,96</b>	<b>35.154,60</b>	<b>35.154,60</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	30.291,01	50.250,66	62.791,01	62.791,01
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>65.445,61</b>	<b>143.455,62</b>	<b>97.945,61</b>	<b>97.945,61</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	61.945,61	108.172,72	94.445,61	94.445,61
Spese in conto capitale	3.500,00	35.282,90	3.500,00	3.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>65.445,61</b>	<b>143.455,62</b>	<b>97.945,61</b>	<b>97.945,61</b>

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.933,19	20.926,16	10.933,19	10.933,19
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>10.933,19</b>	<b>20.926,16</b>	<b>10.933,19</b>	<b>10.933,19</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.500,00	15.299,13	5.500,00	5.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>16.433,19</b>	<b>36.225,29</b>	<b>16.433,19</b>	<b>16.433,19</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	16.433,19	36.225,29	16.433,19	16.433,19
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>16.433,19</b>	<b>36.225,29</b>	<b>16.433,19</b>	<b>16.433,19</b>

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		1.195.604,61		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>		1.195.604,61		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale		1.195.604,61		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>		1.195.604,61		

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità, al Fondo Trattamento Fine mandato del Sindaco, fondo Aumenti contrattuali

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.298.762,59		983.345,85	1.001.726,70
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.298.762,59</b>			<b>1.001.726,70</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	1.298.762,59	50.000,00	983.345,85	1.001.726,70
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>1.298.762,59</b>	<b>50.000,00</b>	<b>983.345,85</b>	<b>1.001.726,70</b>

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
20	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No

**Descrizione della missione:**

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.175.000,00	3.077.640,09	2.175.000,00	2.175.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>3.077.640,09</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>2.175.000,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	2.175.000,00	3.077.640,09	2.175.000,00	2.175.000,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>3.077.640,09</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>2.175.000,00</b>

# SEZIONE OPERATIVA

## 8. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente. In particolare, le linee direttrici a cui la struttura dovrà indirizzarsi sono:

- 1) ulteriore definizione, anche alla luce delle nuove competenze in corso di trasferimento, di aree di intervento di adeguata ampiezza di controllo che in relazione alle principali funzioni e attività svolte dall'ente, consentano il consolidamento organizzativo intorno a precisate aree di responsabilità, evitando le possibili duplicazioni di attività o procedure di controllo ripetitive;
- 2) la scelta motivata di perseguire un aumento della produttività e della capacità di coordinamento del lavoro tra settori che incida su tutte le fasi del processo di programmazione - gestione e controllo;
- 3) l'eliminazione di diseconomie gestionali che derivano dall'esistenza di più centri di responsabilità nei quali la gestione delle risorse umane e strumentali non risulti ottimizzata.

Obiettivi dell'amministrazione per il prossimo triennio sono anche quelli di proseguire nel processo di trasformazione in atto, mediante un'azione finalizzata a:

- a. introdurre e sperimentare alcuni elementi di innovazione organizzativa;
- b. favorire nei responsabili dei servizi la conoscenza e l'approccio alla gestione delle risorse finanziarie ed economico - patrimoniali, mediante la piena valorizzazione della nuova struttura di bilancio, per facilitare la diffusione ed il consolidamento dei nuovi principi di programmazione, gestione e controllo;
- c. sviluppare politiche del personale e programmi di gestione delle risorse umane coerenti con le trasformazioni in atto. In particolare, gli interventi organizzativi saranno finalizzati ad adeguare le strutture per affrontare le mutate esigenze di funzionamento dell'ente rispetto alle impostazioni del passato;
- d. rendere operativa la responsabilità sui risultati della gestione nella conduzione del personale e nell'organizzazione del lavoro, attivando contestualmente gli strumenti che rendano concreta la funzione di indirizzo e di controllo degli organi di Governo;
- e. introdurre il controllo economico interno di gestione al fine di esercitare una reale verifica funzionale della

- spesa nei singoli settori d'intervento;
- f. introdurre la valutazione dei fatti amministrativi e dei processi per assicurare che l'azione amministrativa non sia rivolta soltanto ad un controllo burocratico aziendale dei risultati;
  - g. favorire e richiedere alle strutture dell'ente nuove forme di comunicazione interna con gli amministratori che consentano di esplicitare le principali linee di controllo interno.

In particolare, ai fini del consolidamento delle procedure di controllo interno sulla gestione, gli obiettivi programmatici che si intendono perseguire sono i seguenti:

- potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative al fine di favorire una maggiore snellezza e flessibilità. Il Piano esecutivo di gestione deve costituire, a tal proposito, un fondamentale strumento per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'ente;
- maggiore incisività del controllo sugli equilibri finanziari di bilancio e sullo stato di realizzazione dei programmi dal punto di vista finanziario;
- ulteriore adeguamento delle attività relative al controllo di gestione rivolto alla maggiore razionalizzazione del complessivo operare dell'ente in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

Nei successivi esercizi del triennio saranno altresì posti ulteriori obiettivi da raggiungere, quali:

- sviluppo/potenziamento dei sistemi informativi dell'ente, con miglioramento delle informazioni fornite e completamento delle stesse;
- individuazione di ulteriori modalità di comunicazione con l'esterno;
- individuazione e miglioramento nella rete interna dell'ente dei provvedimenti deliberativi e delle determinazioni connesse con la gestione delle risorse di bilancio.

Contestualmente al processo di razionalizzazione sopra evidenziato non può essere sottovalutata un'oculata politica della spesa. Relativamente ad essa, i principali indirizzi che sono alla base delle stime previsionali costituiscono direttiva imprescindibile, per quanto di competenza, per ciascun responsabile nella gestione delle risorse assegnategli e risultano così individuati:

- Spesa del personale

Le risorse umane costituiscono il fattore strategico dell'Ente locale. Pertanto le regole dell'organizzazione e della gestione del personale contenute nell'azione di riforma sono quelle di razionalizzare e contenere il costo del lavoro e raggiungere livelli di efficienza ed affidabilità migliorando le regole di organizzazione e di funzionamento.

L'ente intende sfruttare pienamente tutti i margini di manovra per realizzare autonome politiche del personale utilizzando i propri strumenti normativi e quelli della contrattazione decentrata: autonoma determinazione delle dotazioni organiche, delle modalità di accesso, manovra sugli incentivi economici, interventi formativi.

Nell'ambito di tali obiettivi si è elaborata la previsione di spesa relativa al personale con riferimento all'art. 39 della L. 27/12/1997, n. 449 (articolo così modificato dalla Legge 23/12/99 n. 488 e dalla Legge 28/12/01 n. 448) che richiede la programmazione triennale del fabbisogno di personale.

- Spese di manutenzione

Le spese di manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti sono state iscritte in bilancio tenendo conto dei trend storici rilevati negli anni precedenti e dei fabbisogni previsti soprattutto in riferimento agli edifici scolastici e patrimoniali ed agli impianti annessi agli stessi.

- Spese per utenze e servizi

Nell'ambito delle politiche di spesa tendenti alla razionalizzazione degli interventi correnti si dovrà operare:

- mediante la verifica dei consumi di energia elettrica e delle potenze installate;
- mediante la contrattazione con i soggetti erogatori dei servizi delle migliori condizioni per garantire il servizio telefonico a tariffe agevolate, con riferimento alla telefonia fissa e ai telefoni cellulari;
- con la definizione dei contratti in essere per le utenze a rete eventualmente mediante l'utilizzo di società specializzate.

- Spese per assicurazioni

Con riferimento all'evoluzione in materia di assicurazioni si opererà, nell'anno 2021, al fine di proseguire nella realizzazione dei seguenti principali obiettivi:

- attuare una puntuale ricognizione di tutti i rischi assicurati;
- verificare l'adeguatezza delle polizze assicurative in essere con particolare riguardo ai massimali;

- operare un adeguato confronto di mercato per ottenere le migliori condizioni sui premi assicurativi.

- Cancelleria, stampati e varie

Nell'ambito dei processi di semplificazione e snellimento dell'azione amministrativa, l'Ente dovrà porre particolare attenzione agli stampati che utilizza e alla omogeneizzazione e uniformità degli stessi in termini di uso da parte di tutti i settori. Sarà curata anche l'applicazione dell'immagine coordinata dell'ente in modo da migliorare la qualità della comunicazione con l'esterno, la trasparenza dei documenti inviati e la comunicazione con i soggetti che vengono in contatto con l'Ente.

- Formazione del personale

La formazione del personale, la sua riqualificazione e il suo aggiornamento costituiscono strumenti indispensabili per una efficiente gestione della "macchina amministrativa pubblica". Questa amministrazione intende avviare, nel rispetto delle competenze, un'attività di formazione soprattutto nei campi di intervento a maggior valore aggiunto nel rispetto degli accordi sindacali.

A riguardo il bilancio prevede, nel rispetto delle disposizioni previste dal vigente CCNL, adeguate disponibilità finanziarie, per le quali è auspicabile un efficientamento mediante una programmazione integrata dei corsi, programmati in sede al fine di coinvolgere tutto il personale dell'ente che necessita di un continuo aggiornamento vista la complessa evoluzione della materia amministrativo/contabile.

- Prestazioni diverse di servizio

Adeguate attenzione dovrà essere posta anche alle spese ricollegabili a prestazioni di servizio cercando di porre in essere una politica di spesa che, nel rispetto del mantenimento o miglioramento degli standard qualitativi, possa comportare risparmio di risorse utili per il conseguimento di ulteriori obiettivi.

- Trasferimenti

L'intervento di spesa riguarda contributi ad Enti, Associazioni e diversi per il raggiungimento delle finalità istituzionali proprie.

Tale stanziamento sarà utilizzato dall'ente nell'ottica di favorire la progettualità da parte degli Enti e delle Associazioni sovvenzionate e non il finanziamento indistinto di oneri gestionali a carico degli Enti medesimi.

## **8.1 COERENZA DELLE PREVISIONI CON GLI STRUMENTI URBANISTICI**

L'intera attività programmatica illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

### **IL PATRIMONIO EDILIZIO E LE DINAMICHE ABITATIVE**

<b>Tabella riassuntiva popolazione insediabile</b>	
Popolazione residente al 2018	9.552
Incremento di popolazione previsto al 2028	1.550
Abitanti non residenti attuali e previsti	885
Incremento popolazione attività turistiche e congressuali	195
<b>Totale popolazione insediabile</b>	<b>12.182</b>

Con Determinazione del Responsabile dell'Urbanistica n. 63 del 22.10.2020 – RG n. 622 è stata approvato l'ADEGUAMENTO DEL COSTO DI COSTRUZIONE AI SENSI DELL'ART. 16 DEL D.P.R. N. 380-2001, PER GLI ANNI 2020-2021.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 94 del 28.10.2020 è stato approvato l'adeguamento Istat. Rateizzazione costo di costruzione e oneri di urbanizzazione primaria e secondaria oneri di urbanizzazione primaria e secondaria in funzione della destinazione di zona urbanistica e delle attività.

#### **Grado di Attuazione del PUC vigente e Previsioni di Piano**

L'indagine sullo stato di attuazione del piano generale vigente e dei piani attuativi approvati ha consentito di quantificare quanto deve essere ancora realizzato della volumetria prevista dal PUC vigente. È risultato che nella zona A di centro storico e nelle zone B di completamento la volumetria prevista è stata tutta realizzata, ad eccezione della B3 attuata solo a metà. Anche alcune zone di lottizzazione sono completate da diversi anni e l'insediamento è ormai consolidato. Per quel che concerne le altre zone di espansione, parte dei Piani di attuazione sono sostanzialmente ultimati mentre altri sono in fase di completamento o la realizzazione degli interventi edilizi deve ancora iniziare.

In alcune delle zone di espansione o risanamento individuate dal PUC vigente non è stato ancora adottato un Piano Attuativo.

Nel complesso, come indicato nel dettaglio nella tabella seguente, la potenzialità del PUC vigente in termini di edilizia residenziale ancora da realizzare è di mc. 810.635

## GRADO DI ATTUAZIONE DEL PUC VIGENTE

Zona del PUC vigente	Zona del nuovo PUC	Attuale mc	Volume Previsto dal PUC vigente mc	Da realizzare mc
A	A1 – A2	126.623	124.891	/
B2,B3, B4	B1, B2a	847.364	855.109	7.745
C1/C2/C3/CRU	C1	683.434	999.035	315.601
CRU	C2	140.803	529.338	388.535
C2 / C3	C3	2.407	101.161	98.754
<b>TOTALE</b>		<b>1.800.631</b>	<b>2.609.534</b>	<b>810.635</b>

## PROSPETTO PIANI DI LOTTIZZAZIONE

Piano di Lottizzazione (attuato e/o in fase di attuazione)	Indice Territ. (I.T.)	Superficie Territoriale (mq)	Volume Previsto dal PUC Vigente (mc)
Lottizzazione C3	1.5mc/mq	58.690	66.084
Lottizz. L'Uliveto	1.5mc/mq	24.316	28.704
Lottizz, Elmas 95	1.5mc/mq	12.589	18.667
Lottiz. Via Lana	1.5mc/mq	17.686	30.069
Lottiz. "S'ortu e foxi"	1.5mc/mq	59.483	84.687
P. di Zona via Salomone	1.5mc/mq	21.677	35.198
Lott. "S'Arriu Saliu"	1.5mc/mq	10.132	15.684
Lott. Su Pirastru	1.5mc/mq	40.580	58.108
Lott. L'Ottagono	1.5mc/mq	50.210	79.965
Lott. Casa Costruzioni	1.5mc/mq	64.311	95.625
Lott. Sa Narba	1.5mc/mq	42.062	64.898
Lott. Suella e più	1.5mc/mq	8.664	14.123
<b>Piano definito in attesa di convenzione</b>			
C2 Is Forreddus	1.5mc/mq	26.715	35.077

### 8.3 DETTAGLIO MISSIONI PER PROGRAMMI

**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Programma:** 1 Organi istituzionali

Nel Programma Organi Istituzionali sono inserite le risorse destinate all'Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Sono previste inoltre le somme per il rimborso ai datori di lavoro delle assenze dei dipendenti per le cariche elettive, contributo associativo annuale ANCI, spese di funzionamento organi istituzionali (cancelleria, abbonamenti, acquisti di rappresentanza).

Risultano inseriti nell'intervento imposte e tasse quali l'Irap sulle indennità di carica e sui compensi spettanti ai componenti del Consiglio Comunale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	169.850,00	226.288,68	159.850,00	159.850,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>169.850,00</b>	<b>226.288,68</b>	<b>159.850,00</b>	<b>159.850,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	56.438,68	Previsione di competenza	194.455,00	169.850,00	159.850,00	159.850,00
			di cui già impegnate		14.601,92	7.435,06	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	229.500,66	226.288,68		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>56.438,68</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>194.455,00</b>	<b>169.850,00</b>	<b>159.850,00</b>	<b>159.850,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>14.601,92</b>	<b>7.435,06</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>229.500,66</b>	<b>226.288,68</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 2 Segreteria generale**

Nel Programma sono inseriti gli stanziamento per l'amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	102.281,15	179.874,12	102.281,15	102.281,15
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>102.281,15</b>	<b>179.874,12</b>	<b>102.281,15</b>	<b>102.281,15</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>289.279,70</b>	<b>258.685,55</b>	<b>307.063,58</b>	<b>307.063,58</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>391.560,85</b>	<b>438.559,67</b>	<b>409.344,73</b>	<b>409.344,73</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	46.998,82	Previsione di competenza	383.664,72	391.560,85	409.344,73	409.344,73
			di cui già impegnate		56.871,69	51.305,71	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	428.192,13	438.559,67		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>46.998,82</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>383.664,72</b>	<b>391.560,85</b>	<b>409.344,73</b>	<b>409.344,73</b>
			di cui già impegnate		56.871,69	51.305,71	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	428.192,13	438.559,67		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

Nel Programma sono inseriti gli stanziamento per l'Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	640.815,74	640.815,74	665.815,74	665.815,74
Titolo 3 - Entrate extratributarie	37.100,00	44.760,36	37.100,00	37.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>697.415,74</b>	<b>705.076,10</b>	<b>722.415,74</b>	<b>722.415,74</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-209.174,81</b>	<b>-7.139,33</b>	<b>-311.609,45</b>	<b>-311.609,45</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>488.240,93</b>	<b>697.936,77</b>	<b>410.806,29</b>	<b>410.806,29</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	209.695,84	Previsione di competenza	622.985,01	488.240,93	410.806,29	410.806,29
			di cui già impegnate		171.611,31	8.937,12	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	700.909,71	697.936,77		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>209.695,84</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>622.985,01</b>	<b>488.240,93</b>	<b>410.806,29</b>	<b>410.806,29</b>
			di cui già impegnate		171.611,31	8.937,12	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	700.909,71	697.936,77		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Nel Programma sono inseriti gli stanziamento per l'Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria.

Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	3.116.432,72	3.188.034,62	2.695.043,77	2.731.215,80
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	281.421,84	281.421,84	249.111,44	249.111,44
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.397.854,56</b>	<b>3.469.456,46</b>	<b>2.944.155,21</b>	<b>2.980.327,24</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-3.164.770,51</b>	<b>-2.676.280,93</b>	<b>-2.725.571,16</b>	<b>-2.761.743,19</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>233.084,05</b>	<b>793.175,53</b>	<b>218.584,05</b>	<b>218.584,05</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	560.091,48	Previsione di competenza 451.478,94	233.084,05	218.584,05	218.584,05
			di cui già impegnate	36.095,55	24.648,88	21.315,84
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	812.836,56	793.175,53	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>560.091,48</b>	<b>Previsione di competenza 451.478,94</b>	<b>233.084,05</b>	<b>218.584,05</b>	<b>218.584,05</b>
			di cui già impegnate	36.095,55	24.648,88	21.315,84
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	812.836,56	793.175,53	

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

Nel Programma sono inseriti gli stanziamento per l'Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	170.000,00	180.000,00	245.000,00	245.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>170.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>245.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>45.913,04</b>	<b>-113.950,00</b>	<b>-113.950,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>160.000,00</b>	<b>225.913,04</b>	<b>131.050,00</b>	<b>131.050,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	64.807,04	Previsione di competenza	208.668,80	160.000,00	131.050,00	131.050,00
			di cui già impegnate		141.033,75	610,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	232.057,84	224.807,04		
2	Spese in conto capitale	1.106,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.106,00	1.106,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>65.913,04</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>208.668,80</b>	<b>160.000,00</b>	<b>131.050,00</b>	<b>131.050,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>141.033,75</b>	<b>610,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>233.163,84</b>	<b>225.913,04</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 6 Ufficio tecnico**

Nel Programma sono inseriti gli stanziamento per l'Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori  
 Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel patrimonio comunale. Nell'annualità 2021 sono stati inserite le risorse di cui alla L. 160/2019 art. 1 comma 29 e 29 bis che assegnano al Comune di Elmas la somma di € 140.000,00 per la realizzazione di un Intervento di MESSA IN SICUREZZA PALAZZO COMUNALE EDIFICIO PIAZZA RUGGERI (Cod. 1.06-2.02.01.09.002).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	31.460,00	31.460,00	31.460,00	31.460,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	184.999,50	309.016,18	114.999,50	114.999,50
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>216.459,50</b>	<b>340.476,18</b>	<b>146.459,50</b>	<b>146.459,50</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>183.774,33</b>	<b>276.289,30</b>	<b>125.103,35</b>	<b>125.403,35</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>400.233,83</b>	<b>616.765,48</b>	<b>271.562,85</b>	<b>271.862,85</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	
1	Spese correnti	49.547,52	Previsione di competenza	291.728,85	242.583,83	244.562,85	
			di cui già impegnate		15.431,11	1.522,15	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	324.407,83	292.131,35		
2	Spese in conto capitale	166.984,13	Previsione di competenza	224.611,92	157.650,00	27.000,00	
			di cui già impegnate		4.499,70		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	348.860,94	324.634,13		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>216.531,65</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>516.340,77</b>	<b>400.233,83</b>	<b>271.562,85</b>	
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>19.930,81</b>	<b>1.522,15</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>673.268,77</b>	<b>616.765,48</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

Nel Programma sono inseriti gli stanziamento per l'Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali.

Nell'annualità 2021 sono stati inseriti gli stanziamenti necessari a fare fronte al rinnovo del Consiglio Comunale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	29.845,00	57.069,41		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	15.570,11	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>39.845,00</b>	<b>72.639,52</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	80.957,00	56.596,98	58.716,87	58.716,87
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>120.802,00</b>	<b>129.236,50</b>	<b>68.716,87</b>	<b>68.716,87</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	8.434,50	Previsione di competenza 131.950,45 di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	120.802,00	68.716,87	68.716,87
2	Spese in conto capitale		Previsione di cassa 141.661,08	129.236,50		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.434,50</b>	<b>Previsione di competenza 131.950,45 di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa 141.661,08</b>	<b>120.802,00</b>	<b>68.716,87</b>	<b>68.716,87</b>

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 8 Statistica e sistemi informativi**

Nel Programma sono inseriti gli stanziamenti per l'Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente.

L'Ente nel corso del 2020 ha avviato il processo di transizione al Digitale. Dal 1° luglio 2020, in ottemperanza al D.L. 162/2019, il Comune di Elmas ha attivato la modalità di pagamento tramite PagoPA, il sistema dei pagamenti elettronici della Pubblica Amministrazione, realizzato attraverso una piattaforma denominata Nodo dei pagamenti, che rende possibile la gestione dell'intero ciclo di vita dei pagamenti effettuati dai cittadini verso tutte le amministrazioni

Per effetto del Decreto Semplificazione (D.L. 16 luglio 2020, n. 76) il termine per l'obbligatorietà di adesione delle pubbliche amministrazioni a PagoPA, è stato prorogato al 28 febbraio 2021, con la possibilità di utilizzare per i pagamenti anche le altre modalità di pagamento (bonifico bancario, bollettino postale).

E' stata inoltre avviata la procedura di trasferimento InCloud del sistema informativo dell'Ente nel rispetto di quanto previsto dell'AGID. Entro il 15 gennaio si è provveduto a inoltrare la richiesta per il contributo del Fondo per l'Innovazione Tecnologica e la Digitalizzazione, istituito con il Decreto Rilancio e assegnato al Ministro per l'innovazione tecnologica e la digitalizzazione, PagoPA S.p.A., in convenzione con il Dipartimento per la Trasformazione digitale, l'Agenzia per l'Italia digitale (AgID) e l'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato, per la promozione della diffusione delle piattaforme abilitanti Spid, CIE, pagoPA e dell'App IO

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.000,00	5.592,60	5.000,00	5.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.592,60</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	94.516,88	110.217,22	94.516,88	94.516,88
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>99.516,88</b>	<b>115.809,82</b>	<b>99.516,88</b>	<b>99.516,88</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2020</b>		<b>Previsioni definitive 2020</b>	<b>Previsioni 2021</b>	<b>Previsioni 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>
1	Spese correnti	11.508,05	Previsione di competenza	60.380,25	84.516,88	84.516,88	84.516,88
			di cui già impegnate		32.732,60	10.130,88	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	64.324,09	96.024,93		
2	Spese in conto capitale	4.784,89	Previsione di competenza	33.749,19	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	41.141,61	19.784,89		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>16.292,94</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>94.129,44</b>	<b>99.516,88</b>	<b>99.516,88</b>	<b>99.516,88</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>32.732,60</b>	<b>10.130,88</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>105.465,70</b>	<b>115.809,82</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 10 Risorse umane**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti per l'Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Sono inserite in tale programma le risorse finanziarie necessarie a dare attuazione al Piano del Fabbisogno del Personale approvato dalla Giunta con Deliberazione n. 123 del 30.12.2020.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	54.729,81	82.935,03	34.153,47	34.153,47
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>54.729,81</b>	<b>82.935,03</b>	<b>34.153,47</b>	<b>34.153,47</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>557.110,14</b>	<b>530.860,94</b>	<b>508.223,78</b>	<b>508.223,78</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>611.839,95</b>	<b>613.795,97</b>	<b>542.377,25</b>	<b>542.377,25</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	90.421,73	Previsione di competenza	556.715,87	611.839,95	542.377,25	542.377,25
			di cui già impegnate		88.517,64		
			di cui fondo pluriennale vincolato		88.465,71	88.465,71	88.465,71
			Previsione di cassa	495.609,57	613.795,97		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>90.421,73</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>556.715,87</b>	<b>611.839,95</b>	<b>542.377,25</b>	<b>542.377,25</b>
			di cui già impegnate		88.517,64		
			di cui fondo pluriennale vincolato		88.465,71	88.465,71	88.465,71
			Previsione di cassa	495.609,57	613.795,97		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 11 Altri servizi generali**

Nel Programma sono inseriti gli stanziamenti per l'attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente, assicurazioni mezzi comunali, infortuni.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.570.374,03	1.570.374,03	1.545.374,03	1.545.374,03
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.570.374,03</b>	<b>1.570.374,03</b>	<b>1.545.374,03</b>	<b>1.545.374,03</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-1.505.874,03</b>	<b>-1.286.544,90</b>	<b>-1.482.874,03</b>	<b>-1.482.874,03</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>64.500,00</b>	<b>283.829,13</b>	<b>62.500,00</b>	<b>62.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	219.329,13	Previsione di competenza	210.527,59	64.500,00	62.500,00	62.500,00
			di cui già impegnate		23.825,79	23.825,79	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	305.600,40	283.829,13		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>219.329,13</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>210.527,59</b>	<b>64.500,00</b>	<b>62.500,00</b>	<b>62.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>23.825,79</b>	<b>23.825,79</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>305.600,40</b>	<b>283.829,13</b>		

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**  
**Programma: 1 Polizia locale e amministrativa**

Nel Programma sono inseriti gli stanziamenti per l'Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti nel territorio. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso, attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		6.914,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	325.000,00	463.444,28	325.000,00	325.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.830,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>325.000,00</b>	<b>472.188,28</b>	<b>325.000,00</b>	<b>325.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>352.198,85</b>	<b>352.286,90</b>	<b>404.685,27</b>	<b>404.685,27</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>677.198,85</b>	<b>824.475,18</b>	<b>729.685,27</b>	<b>729.685,27</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	147.276,33	Previsione di competenza	753.265,18	677.198,85	729.685,27	729.685,27
			di cui già impegnate		132.752,16	69.209,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	939.575,47	824.475,18		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	8.976,69			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.756,69			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>147.276,33</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>762.241,87</b>	<b>677.198,85</b>	<b>729.685,27</b>	<b>729.685,27</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>132.752,16</b>	<b>69.209,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>980.332,16</b>	<b>824.475,18</b>		

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**  
**Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti per l'amministrazione e funzionamento delle attività di sicurezza stradale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	480.000,00	400.000,00	480.000,00	480.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		83.735,36		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>480.000,00</b>	<b>483.735,36</b>	<b>480.000,00</b>	<b>480.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	480.000,00	346.635,50	480.000,00	480.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>137.099,86</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1 Spese correnti		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			
2 Spese in conto capitale	137.099,86	Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	152.527,76	137.099,86	
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>137.099,86</b>	<b>Previsione di competenza</b>			
		<b>di cui già impegnate</b>			
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>152.527,76</b>	<b>137.099,86</b>	

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 1 Istruzione prescolastica**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti per l'amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia presenti nel territorio. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	200.000,00	589.299,20	745.643,69	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>200.000,00</b>	<b>589.299,20</b>	<b>745.643,69</b>	
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	93.177,54	177.678,30	98.177,54	98.177,54
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>293.177,54</b>	<b>766.977,50</b>	<b>843.821,23</b>	<b>98.177,54</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	8.423,79	Previsione di competenza	104.127,54	91.177,54	96.177,54	96.177,54
			di cui già impegnate		11.000,00	1.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	111.765,72	99.601,33		
2	Spese in conto capitale	465.376,17	Previsione di competenza	486.261,71	202.000,00	747.643,69	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	488.595,99	667.376,17		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>473.799,96</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>590.389,25</b>	<b>293.177,54</b>	<b>843.821,23</b>	<b>98.177,54</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>11.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>600.361,71</b>	<b>766.977,50</b>		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 2 Altri ordini di istruzione**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi all'Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole primaria e secondaria inferiore. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		73.650,00	225.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>30.000,00</b>	<b>103.650,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	60.836,08	37.839,72	65.400,00	65.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>90.836,08</b>	<b>141.489,72</b>	<b>320.400,00</b>	<b>95.400,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	34.059,74	Previsione di competenza 103.051,15	87.836,08	92.400,00	92.400,00
			di cui già impegnate	22.750,00	1.750,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	150.582,50	121.895,82	
2	Spese in conto capitale	16.593,90	Previsione di competenza 147.457,20	3.000,00	228.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	96.726,99	19.593,90	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>50.653,64</b>	<b>Previsione di competenza</b> <b>250.508,35</b>	<b>90.836,08</b>	<b>320.400,00</b>	<b>95.400,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>	<b>22.750,00</b>	<b>1.750,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>247.309,49</b>	<b>141.489,72</b>	

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi all'Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, mensa scolastica, spese per assistenza scolastica.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	71.000,00	76.321,14	71.000,00	71.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>90.500,00</b>	<b>95.821,14</b>	<b>90.500,00</b>	<b>90.500,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	148.700,00	211.038,25	149.700,00	149.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>239.200,00</b>	<b>306.859,39</b>	<b>240.200,00</b>	<b>240.200,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	67.659,39	Previsione di competenza	162.712,99	239.200,00	240.200,00	240.200,00
			di cui già impegnate		199.307,14	149.307,14	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	229.751,88	306.859,39		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>67.659,39</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>162.712,99</b>	<b>239.200,00</b>	<b>240.200,00</b>	<b>240.200,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>199.307,14</b>	<b>149.307,14</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>229.751,88</b>	<b>306.859,39</b>		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 7 Diritto allo studio**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi all'amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti. Comprende le spese per borse di studio, buoni libro.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.000,00	26.283,35	20.000,00	20.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>20.000,00</b>	<b>26.283,35</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>45.000,00</b>	<b>89.450,43</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>65.000,00</b>	<b>115.733,78</b>	<b>65.000,00</b>	<b>65.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	50.733,78	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	110.840,75	65.000,00	65.000,00	65.000,00
			Previsione di cassa	111.372,19	115.733,78		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>50.733,78</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>110.840,75</b>	<b>65.000,00</b>	<b>65.000,00</b>	<b>65.000,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>111.372,19</b>	<b>115.733,78</b>		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti per l'amministrazione e il funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende pertanto gli stanziamenti necessari per l'acquisto e il recupero del complesso di Santa Caterina e delle aree pertinenziali.

Nel programma sono inseriti anche gli stanziamenti relativi ai trasferimenti alla Chiesa per la manutenzione degli edifici di culto.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			5.000.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>			<b>5.000.000,00</b>	
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	19.000,00	27.218,00	19.000,00	19.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>19.000,00</b>	<b>27.218,00</b>	<b>5.019.000,00</b>	<b>19.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	8.218,00	Previsione di competenza	38.437,33	19.000,00	5.019.000,00	19.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	46.437,33	27.218,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.218,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>38.437,33</b>	<b>19.000,00</b>	<b>5.019.000,00</b>	<b>19.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	46.437,33	27.218,00		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Nel programma sono inseriti gli interventi relativi al funzionamento e il sostegno delle attività culturali (biblioteche).

Comprende gli interventi di manutenzione straordinaria e realizzazione nuova Biblioteca Comunale.

In tale programma sono inserite nell'annualità 2021, le risorse assegnate al Comune di Elmas, con DPCM del 17 luglio 2020 (pubblicato in Gazzetta il 02.10.2020) da destinare a investimenti in infrastrutture sociali. L'intervento programmato è il seguente:

Descrizione intervento	Annualità	Codifica di bilancio	Importo
MANUTENZIONE STRAORDINARIA BIBLIOTECA - CO. STATO DPCM 17 LUGLIO 2020	2021	05.02-2.02.01.09.999	44.999,50

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	180.000,00	180.000,00	696.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>183.000,00</b>	<b>183.000,00</b>	<b>699.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	140.070,92	191.193,60	66.647,14	68.647,14
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>323.070,92</b>	<b>374.193,60</b>	<b>765.647,14</b>	<b>71.647,14</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2020</b>		<b>Previsioni definitive 2020</b>	<b>Previsioni 2021</b>	<b>Previsioni 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>
1	Spese correnti	10.284,50	Previsione di competenza	89.960,41	73.097,14	68.397,14	70.397,14
			di cui già impegnate		6.350,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.482,60	83.381,64		
2	Spese in conto capitale	40.838,18	Previsione di competenza	555.449,79	249.973,78	697.250,00	1.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.802,99	290.811,96		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>51.122,68</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>645.410,20</b>	<b>323.070,92</b>	<b>765.647,14</b>	<b>71.647,14</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>6.350,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>323.285,59</b>	<b>374.193,60</b>		

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**  
**Programma: 1 Sport e tempo libero**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi al funzionamento delle attività per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per la manutenzione delle strutture, le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con le associazioni sportive dilettantistiche presenti nel territorio.

Nell'annualità 2022/2023 sono state inserite le risorse di cui alla L. 160/2019 art. 1 comma 29 e 29 bis che assegnano al Comune di Elmas la somma di € 70.000,00 per ciascun anno. Tali risorse sono state programmate nel seguente modo:

- Annualità 2022: Interventi efficientamento impianti Sportivi ( Cod. 6.01 – 2.2.1.9.016) € 70.000,00
- Annualità 2023: Interventi efficientamento impianto Sportivo TANCA LINARBUS ( cod. 6.01 – 2.2.1.9.016) € 70.000,00

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	589.922,01	1.044.561,60	231.700,65	181.700,65
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>589.922,01</b>	<b>1.044.561,60</b>	<b>231.700,65</b>	<b>181.700,65</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2020</b>		<b>Previsioni definitive 2020</b>	<b>Previsioni 2021</b>	<b>Previsioni 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>
1	Spese correnti	28.633,10	Previsione di competenza	110.406,43	95.950,65	110.950,65	110.950,65
			di cui già impegnate		29.860,00	750,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	135.145,97	124.583,75		
2	Spese in conto capitale	476.006,49	Previsione di competenza	1.346.861,44	493.971,36	120.750,00	70.750,00
			di cui già impegnate		443.221,36	50.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	50.000,00	50.000,00		
			Previsione di cassa	932.867,61	919.977,85		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>504.639,59</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.457.267,87</b>	<b>589.922,01</b>	<b>231.700,65</b>	<b>181.700,65</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>473.081,36</b>	<b>50.750,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>		
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.068.013,58</b>	<b>1.044.561,60</b>		

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**  
**Programma: 2 Giovani**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi al funzionamento del centro giovani.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	5.100,00	9.082,95	5.300,00	5.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.100,00</b>	<b>9.082,95</b>	<b>5.300,00</b>	<b>5.300,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	3.982,95	Previsione di competenza	5.300,00	5.100,00	5.300,00	5.300,00
			di cui già impegnate		1.650,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.807,45	9.082,95		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.982,95</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>5.300,00</b>	<b>5.100,00</b>	<b>5.300,00</b>	<b>5.300,00</b>
			di cui già impegnate		1.650,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.807,45	9.082,95		

**Missione: 7 Turismo**  
**Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

Il programma comprende gli stanziamenti per la gestione delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**  
**Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi al funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le entrate e le spese per le opere a scomputo per l'urbanizzazione delle lottizzazioni "Pino Solitario" ed ex-FAS.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	125.212,00	174.178,70	125.212,00	125.212,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.152.657,11	4.229.340,64	6.154.991,20	208.433,35
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>4.277.869,11</b>	<b>4.403.519,34</b>	<b>6.280.203,20</b>	<b>333.645,35</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-175.000,00</b>	<b>-3.264,62</b>	<b>-178.000,00</b>	<b>-169.008,82</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.102.869,11</b>	<b>4.400.254,72</b>	<b>6.102.203,20</b>	<b>164.636,53</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	44.673,68	Previsione di competenza	238.046,10	143.212,00	140.212,00	149.203,18
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
2	Spese in conto capitale	252.711,93	Previsione di cassa	306.346,14	187.885,68		
			Previsione di competenza	3.747.668,96	3.959.657,11	5.961.991,20	15.433,35
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.668.890,26	4.212.369,04		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>297.385,61</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.985.715,06</b>	<b>4.102.869,11</b>	<b>6.102.203,20</b>	<b>164.636,53</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.975.236,40</b>	<b>4.400.254,72</b>		

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**  
**Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi alla manutenzione degli edifici di edilizia residenziale pubblica, e alla gestione e funzionamento dell'ufficio Alloggi.

Per quanto riguarda gli immobili di Edilizia Economica Popolare di proprietà comunale, si prevede la manutenzione straordinaria degli immobili (E.R.P.) per una spesa stimata in € 700.000,00, seppur non ancora inserita nel programma delle opere pubbliche,

Con tale intervento si vuole intervenire sugli immobili di edilizia residenziale popolare di proprietà comunale siti sulla Via XVI Ottobre, Via Don Piras e Via del Mare; gli interventi consisteranno nel ripristino delle coperture di tutti i 12 blocchi abitativi siti in Via XXVI Ottobre, che causano diffusamente problemi di infiltrazioni alle abitazioni private e che fin ora sono stati contrastati con interventi puntuali non risolutivi. I maggiori oneri saranno dovuti alla necessità di utilizzo di piattaforma aerea per il ripristino della canale di gronda in cls sul lato esterno e dell'installazione di ponte metallico fisso nel giardino condominiale retrostante. Inoltre con tale opera si vuole intervenire nel complesso sito in Via Don Piras dove si prevede di rimuovere completamente gli elementi decorativi in cls presenti nelle facciate, ripristinare gli impianti elevatori non funzionanti, ripristinare le recinzioni e gli accessi.

La Legge di Bilancio 2020 (Legge 27.12.2019 n. 160) ai commi da 51 a 58 ha previsto un contributo agli enti locali per la spesa di progettazione definitiva ed esecutiva, relativa ad interventi di messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico, di messa in sicurezza ed efficientamento energetico delle scuole, degli edifici pubblici e del patrimonio degli enti locali, nonché per investimenti di messa in sicurezza di strade. Con istanza acquisita dal Ministero dell'Interno in data 15.01.2020, si è provveduto a richiedere un contributo erariale pari a € 37.552,69 per le spese di progettazione per la realizzazione di interventi di messa in sicurezza e riqualificazione energetica del patrimonio comunale ERP. Con Decreto del Ministero dell'Interno del 7 Dicembre 2020, si è provveduto allo scorrimento della graduatoria fra gli Enti Locali richiedenti per la concessione del contributo di cui sopra. Il Comune di Elmas è risultato beneficiario della somma di € 37.552,69 si è provveduto pertanto all'inserimento del relativo stanziamento nella parte Entrata/Spesa nella prima annualità del Bilancio di Previsione 2021/2023 (08.02-2.02.01.09.001).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	220.000,00	200.000,00	220.000,00	220.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	90.552,69	168.172,34	20.000,00	20.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>310.552,69</b>	<b>368.172,34</b>	<b>240.000,00</b>	<b>240.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-264.000,00</b>	<b>-309.415,64</b>	<b>-231.000,00</b>	<b>-231.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>46.552,69</b>	<b>58.756,70</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2020</b>		<b>Previsioni definitive 2020</b>	<b>Previsioni 2021</b>	<b>Previsioni 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>
1	Spese correnti	4.004,72	Previsione di competenza	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate		1.000,00	1.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.548,11	10.004,72		
2	Spese in conto capitale	8.199,29	Previsione di competenza	113.750,29	40.552,69	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.364,58	48.751,98		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.204,01</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>119.250,29</b>	<b>46.552,69</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>162.912,69</b>	<b>58.756,70</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 1 Difesa del suolo**

Il programma comprende gli stanziamenti per l'amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, delle lagune e delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico e alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		651.509,16		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>651.509,16</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	11.000,00	-144.008,31	15.000,00	15.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>11.000,00</b>	<b>507.500,85</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	496.500,85	Previsione di competenza	1.962.902,98	11.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.039.983,64	507.500,85		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>496.500,85</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.962.902,98</b>	<b>11.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.039.983,64	507.500,85		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			2.500.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>			<b>2.500.000,00</b>	
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	627.471,59	1.117.842,06	577.135,37	580.635,37
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>627.471,59</b>	<b>1.117.842,06</b>	<b>3.077.135,37</b>	<b>580.635,37</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	71.566,47	Previsione di competenza	552.070,42	531.792,50	557.135,37	560.635,37
			di cui già impegnate			322.846,55	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	621.225,80	603.358,97		
2	Spese in conto capitale	418.804,00	Previsione di competenza	644.469,11	95.679,09	2.520.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate			42.679,09	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	598.503,82	514.483,09		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>490.370,47</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.196.539,53</b>	<b>627.471,59</b>	<b>3.077.135,37</b>	<b>580.635,37</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			<b>365.525,64</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.219.729,62</b>	<b>1.117.842,06</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 3 Rifiuti**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi al funzionamento, e supporto del sistema di raccolta e smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.365.000,00	1.500.000,00	1.365.000,00	1.365.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	55.000,00	213.883,66	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.420.000,00</b>	<b>1.713.883,66</b>	<b>1.375.000,00</b>	<b>1.375.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	36.800,00	618.056,12	-22.200,00	-22.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.456.800,00</b>	<b>2.331.939,78</b>	<b>1.352.800,00</b>	<b>1.352.800,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	869.100,78	Previsione di competenza	1.561.860,00	1.456.800,00	1.352.800,00	1.352.800,00
			di cui già impegnate		44.073,15		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.123.047,97	2.325.900,78		
2	Spese in conto capitale	6.039,00	Previsione di competenza	20.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.000,00	6.039,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>875.139,78</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.581.860,00</b>	<b>1.456.800,00</b>	<b>1.352.800,00</b>	<b>1.352.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>44.073,15</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.143.047,97</b>	<b>2.331.939,78</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 4 Servizio idrico integrato**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi alla quota di partecipazione al Fondo consortile EGAS e manutenzione agli impianti idrici/depurazione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	50.000,00	287.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>287.000,00</b>	
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	12.100,00	45.856,00	12.100,00	12.100,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>62.100,00</b>	<b>95.856,00</b>	<b>299.100,00</b>	<b>12.100,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	756,00	Previsione di competenza	12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
			di cui già impegnate		11.569,32	11.069,32	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.176,48	12.856,00		
2	Spese in conto capitale	33.000,00	Previsione di competenza	40.000,00	50.000,00	287.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.000,00	83.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>33.756,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>52.100,00</b>	<b>62.100,00</b>	<b>299.100,00</b>	<b>12.100,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>11.569,32</b>	<b>11.069,32</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>52.176,48</b>	<b>95.856,00</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.434,57			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>8.434,57</b>			

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi alla manutenzione corsi d'acqua (lr 5/2015).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	42.754,80	42.754,80	42.754,80	42.754,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>42.754,80</b>	<b>42.754,80</b>	<b>42.754,80</b>	<b>42.754,80</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		5.846,82		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>42.754,80</b>	<b>48.601,62</b>	<b>42.754,80</b>	<b>42.754,80</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	5.846,82	Previsione di competenza	53.577,08	42.754,80	42.754,80	42.754,80
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	90.403,34	48.601,62		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.846,82</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>53.577,08</b>	<b>42.754,80</b>	<b>42.754,80</b>	<b>42.754,80</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	90.403,34	48.601,62		

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 1 Trasporto ferroviario**

Nel programma sono stati inseriti i fondi per la realizzazione della strada di collegamento via Bronte stazione ferroviaria.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		51.741,43	499.326,84	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>51.741,43</b>	<b>499.326,84</b>	
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		63.055,79		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>114.797,22</b>	<b>499.326,84</b>	

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	114.797,22	Previsione di competenza	603.845,16		499.326,84	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	322.663,78	114.797,22		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>114.797,22</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>603.845,16</b>		<b>499.326,84</b>	
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>322.663,78</b>	<b>114.797,22</b>		

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 2 Trasporto pubblico locale**

Nel programma è stato inserito il trasferimento a favore della società partecipata ITS Città Metropolitana quale quota di contribuzione alle spese generali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	9.000,00	9.288,45	9.000,00	9.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.288,45</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	288,45	Previsione di competenza	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.375,68	9.288,45		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>288,45</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.375,68	9.288,45		

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi al funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade, noleggio apparecchi autovelox, spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	134.901,96	186.839,32	20.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>134.901,96</b>	<b>186.839,32</b>	<b>20.000,00</b>	
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	730.006,20	1.588.066,14	426.410,41	428.410,41
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>864.908,16</b>	<b>1.774.905,46</b>	<b>446.410,41</b>	<b>428.410,41</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	
1 Spese correnti	151.984,06	Previsione di competenza	458.404,48	409.010,41	415.410,41	
		di cui già impegnate		297.624,67	27.975,56	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	572.166,50	560.994,47		
2 Spese in conto capitale	758.013,24	Previsione di competenza	3.261.169,17	455.897,75	31.000,00	
		di cui già impegnate		299.706,16		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	2.136.721,69	1.213.910,99		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>909.997,30</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.719.573,65</b>	<b>864.908,16</b>	<b>446.410,41</b>	
		<b>di cui già impegnate</b>		<b>597.330,83</b>	<b>27.975,56</b>	
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.708.888,19</b>	<b>1.774.905,46</b>		

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 1 Sistema di protezione civile**

Comprende gli interventi per il servizio di protezione civile.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	25.500,00	73.122,76	16.000,00	17.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>25.500,00</b>	<b>73.122,76</b>	<b>16.000,00</b>	<b>17.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	27.687,96	Previsione di competenza	165.100,78	25.500,00	16.000,00	17.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	165.100,78	53.187,96		
2	Spese in conto capitale	19.934,80	Previsione di competenza	20.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.000,00	19.934,80		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>47.622,76</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>185.100,78</b>	<b>25.500,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>17.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	185.100,78	73.122,76		

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		40.039,94		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>40.039,94</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		11.815,82		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>51.855,76</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	132,48			
2	Spese in conto capitale	51.855,76	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	70.457,79	51.855,76		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>51.855,76</b>	<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>70.590,27</b>	<b>51.855,76</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

Il programma comprende lo stanziamento relativo al funzionamento delle attività a favore dell'infanzia, dei minori, e minori stranieri non accompagnati.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	68.400,00	76.680,00	68.400,00	68.400,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie		32.375,02		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>68.400,00</b>	<b>109.055,02</b>	<b>68.400,00</b>	<b>68.400,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	96.904,59	57.146,45	127.461,54	127.461,54
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>165.304,59</b>	<b>166.201,47</b>	<b>195.861,54</b>	<b>195.861,54</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	896,88	Previsione di competenza	217.493,07	165.304,59	195.861,54	195.861,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	221.495,90	166.201,47		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>896,88</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>217.493,07</b>	<b>165.304,59</b>	<b>195.861,54</b>	<b>195.861,54</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	221.495,90	166.201,47		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 2 Interventi per la disabilità**

Il programma prevede gli stanziamenti relativi al funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno rivolto alle persone disabili (Servizio di supporto disabili, prestazioni sociosanitarie di riabilitazione in regime residenziale, L. 162/98 piani personalizzati, Leggi di settore).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	832.589,01	849.964,55	832.589,01	832.589,01
Titolo 3 - Entrate extratributarie	500,00	500,00	500,00	500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>848.089,01</b>	<b>865.464,55</b>	<b>848.089,01</b>	<b>848.089,01</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>268.054,63</b>	<b>538.552,92</b>	<b>233.063,00</b>	<b>233.063,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.116.143,64</b>	<b>1.404.017,47</b>	<b>1.081.152,01</b>	<b>1.081.152,01</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	287.873,83	Previsione di competenza	1.286.551,37	1.101.143,64	1.066.152,01	1.066.152,01
			di cui già impegnate		232.363,00	114.992,47	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.365.614,89	1.389.017,47		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	16.400,64	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.400,64	15.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>287.873,83</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.302.952,01</b>	<b>1.116.143,64</b>	<b>1.081.152,01</b>	<b>1.081.152,01</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>232.363,00</b>	<b>114.992,47</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.382.015,53</b>	<b>1.404.017,47</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 3 Interventi per gli anziani**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi alle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani (assistenza domiciliare tramite plus, ginnastica dolce, inserimento pazienti in struttura).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>28.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	687.147,23	759.068,39	688.147,23	733.146,73
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>716.147,23</b>	<b>788.068,39</b>	<b>716.147,23</b>	<b>761.146,73</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	71.921,16	Previsione di competenza	725.047,23	716.147,23	716.147,23	716.147,23
			di cui già impegnate		521.497,23		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	774.832,30	788.068,39		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				44.999,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>71.921,16</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>725.047,23</b>	<b>716.147,23</b>	<b>716.147,23</b>	<b>761.146,73</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>521.497,23</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>774.832,30</b>	<b>788.068,39</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi all'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e gli interventi di sostegno in favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale (contributi economici, progetto REIS, inserimenti lavorativi soggetti svantaggiati, progetto inclusione). In tale programma sono tra l'altro sono stati inseriti i fondi per interventi di solidarietà alimentare Emergenza Coronavirus di cui all'Ocdpc n.658 del 29.03.2020 assegnati all'Ente nel mese di Dicembre 2020 e non spesi e confluire in avanzo vincolato corrente da stato ( € 30.032,33)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	229.711,75	230.014,44	229.711,75	229.711,75
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>233.211,75</b>	<b>233.514,44</b>	<b>233.211,75</b>	<b>233.211,75</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	149.259,86	241.002,28	44.000,00	44.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>382.471,61</b>	<b>474.516,72</b>	<b>277.211,75</b>	<b>277.211,75</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	92.045,11	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	764.121,96	382.471,61	277.211,75	277.211,75
			Previsione di cassa	784.208,48	474.516,72		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>92.045,11</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>764.121,96</b>	<b>382.471,61</b>	<b>277.211,75</b>	<b>277.211,75</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>784.208,48</b>	<b>474.516,72</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 5 Interventi per le famiglie**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi all'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.

Fra le risorse inserite in tale programma sono stati inseriti i fondi di cui alla Legge Regionale n. 12/2020 Misure a Sostegno delle Famiglie per fronteggiare l'emergenza economica derivante dalla diffusione dell'epidemia da CoVid19, che ammontano complessivamente ad € 171.771,02

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	169.468,83	222.104,21	142.720,00	142.720,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>169.468,83</b>	<b>222.104,21</b>	<b>142.720,00</b>	<b>142.720,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>261.002,40</b>	<b>237.300,53</b>	<b>134.630,88</b>	<b>89.631,38</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>430.471,23</b>	<b>459.404,74</b>	<b>277.350,88</b>	<b>232.351,38</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	28.933,51	Previsione di competenza	800.702,82	430.471,23	232.351,38
			di cui già impegnate		15.010,64	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	819.570,99	459.404,74	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			44.999,50
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>28.933,51</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>800.702,82</b>	<b>430.471,23</b>	<b>277.350,88</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>15.010,64</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>819.570,99</b>	<b>459.404,74</b>	

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa**

Nel programma è inserito lo stanziamento relativo ai contributi a sostegno dei canoni di locazione ai sensi della Legge 431/98.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	85.000,00	85.000,00	55.000,00	55.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>85.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		25.042,39		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>85.000,00</b>	<b>110.042,39</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	25.042,39	Previsione di competenza	154.398,44	85.000,00	55.000,00	55.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	136.253,27	110.042,39		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>25.042,39</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>154.398,44</b>	<b>85.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	136.253,27	110.042,39		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 8 Cooperazione e associazionismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	500,00	73.000,00	500,00	500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>500,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	72.500,00	Previsione di competenza	72.500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	72.500,00	73.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>72.500,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>72.500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>72.500,00</b>	<b>73.000,00</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi ai servizi cimiteriali e agli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria del cimitero.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.000,00	47.338,36	35.000,00	35.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>35.000,00</b>	<b>47.338,36</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	59.500,00	341.967,40	9.500,00	9.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>94.500,00</b>	<b>389.305,76</b>	<b>44.500,00</b>	<b>44.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	8.958,48	Previsione di competenza	17.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
			di cui già impegnate		5.526,69		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
2	Spese in conto capitale	285.847,28	Previsione di competenza	421.078,75	82.400,00	32.400,00	32.400,00
			di cui già impegnate		50.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>294.805,76</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>438.178,75</b>	<b>94.500,00</b>	<b>44.500,00</b>	<b>44.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>55.526,69</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>392.652,26</b>	<b>389.305,76</b>		

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi al funzionamento mercato, manutenzione ordinaria e straordinaria del mercato.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.154,60	58.204,96	35.154,60	35.154,60
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		35.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>35.154,60</b>	<b>93.204,96</b>	<b>35.154,60</b>	<b>35.154,60</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-254,60	-2.978,32	2.245,40	2.245,40
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>34.900,00</b>	<b>90.226,64</b>	<b>37.400,00</b>	<b>37.400,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	27.081,74	Previsione di competenza	33.900,00	31.400,00	33.900,00	33.900,00
			di cui già impegnate		17.048,12	1.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	69.573,97	58.481,74		
2	Spese in conto capitale	28.244,90	Previsione di competenza	77.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	83.999,99	31.744,90		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>55.326,64</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>110.900,00</b>	<b>34.900,00</b>	<b>37.400,00</b>	<b>37.400,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>17.048,12</b>	<b>1.000,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>153.573,96</b>	<b>90.226,64</b>		

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità**

Il programma comprende gli stanziamenti per le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAPE).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	30.545,61	53.228,98	60.545,61	60.545,61
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>30.545,61</b>	<b>53.228,98</b>	<b>60.545,61</b>	<b>60.545,61</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	19.145,37	Previsione di competenza	67.400,82	30.545,61	60.545,61	60.545,61
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	84.094,76	49.690,98		
2	Spese in conto capitale	3.538,00	Previsione di competenza	18.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.000,00	3.538,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>22.683,37</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>85.400,82</b>	<b>30.545,61</b>	<b>60.545,61</b>	<b>60.545,61</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	102.094,76	53.228,98		

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**  
**Programma: 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro**

Il programma comprende le spese per l'organizzazione e la gestione del centro per l'impiego e dei relativi servizi offerti, mediante trasferimento al Comune di Assemini.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	5.000,00	24.500,00	5.000,00	5.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	19.500,00	Previsione di competenza	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.500,00	24.500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>19.500,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>4.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>19.500,00</b>	<b>24.500,00</b>		

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**  
**Programma: 3 Sostegno all'occupazione**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti per le spese a favore dei lavoratori socialmente utili.  
 Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per le Pari Opportunità.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione	01-01-2018		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.933,19	20.926,16	10.933,19	10.933,19
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>10.933,19</b>	<b>20.926,16</b>	<b>10.933,19</b>	<b>10.933,19</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	-9.200,87	500,00	500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>11.433,19</b>	<b>11.725,29</b>	<b>11.433,19</b>	<b>11.433,19</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	292,10	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	12.213,38	11.433,19	11.433,19	11.433,19
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>292,10</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>12.213,38</b>	<b>11.433,19</b>	<b>11.433,19</b>	<b>11.433,19</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>12.413,38</b>	<b>11.725,29</b>		

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**  
**Programma: 1 Fonti energetiche**

Il programma comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico. È stato quindi inserito lo stanziamento relativo al progetto di efficientamento energetico degli impianti di illuminazione pubblica.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		1.195.604,61		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>1.195.604,61</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1 Spese correnti		Previsione di competenza	205.361,00		
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	205.361,00		
2 Spese in conto capitale	1.195.604,61	Previsione di competenza	1.200.000,00		
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	1.202.136,21	1.195.604,61	
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.195.604,61</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.405.361,00</b>		
		<b>di cui già impegnate</b>			
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.407.497,21</b>	<b>1.195.604,61</b>	

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 1 Fondo di riserva**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi al Fondo di riserva per eventi imprevedibili e urgenti e il fondo di riserva di cassa.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	39.000,00		41.389,15	50.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>39.000,00</b>		<b>41.389,15</b>	<b>50.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	13.168,02	39.000,00	41.389,15	50.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	50.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>13.168,02</b>	<b>39.000,00</b>	<b>41.389,15</b>	<b>50.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>		

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti relativi al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.239.039,25		926.003,36	926.003,36
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.239.039,25</b>		<b>926.003,36</b>	<b>926.003,36</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	885.699,82	1.239.039,25	926.003,36	926.003,36
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>885.699,82</b>	<b>1.239.039,25</b>	<b>926.003,36</b>	<b>926.003,36</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 3 Altri fondi**

Nel programma è inserito lo stanziamento relativo al fondo per gli aumenti contrattuali e al fondo per il trattamento di fine mandato a favore del Sindaco.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	20.723,34		15.953,34	25.723,34
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>20.723,34</b>		<b>15.953,34</b>	<b>25.723,34</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	55.953,34	20.723,34	15.953,34	25.723,34
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>55.953,34</b>	<b>20.723,34</b>	<b>15.953,34</b>	<b>25.723,34</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**  
**Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
20	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	2.175.000,00	3.077.640,09	2.175.000,00	2.175.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>3.077.640,09</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>2.175.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	902.640,09	Previsione di competenza	2.072.000,00	2.175.000,00	2.175.000,00	2.175.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.484.275,38	3.077.640,09		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>902.640,09</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.072.000,00</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>2.175.000,00</b>	<b>2.175.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.484.275,38	3.077.640,09		

# **SEZIONE OPERATIVA**

**Parte nr. 2**

## 9.1 PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DEL PERSONALE 2021 - 2023

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante:

	<b>Media 2011/2013</b>	<b>Previsione 2021</b>	<b>Previsione 2022</b>	<b>Previsione 2023</b>
Spese macroaggregato 101	2.000.060,59	2.116.001,62	2.069.887,56	2.069.887,56
Spese macroaggregato 103	79.936,63	-	-	-
Irap macroaggregato 102	100.109,75	136.552,87	136.466,73	136.466,73
Altre spese: · Riparto Spese personale PLUS (non presente in Bilancio) · VAT · LSU	36.052,36	31.309,53	31.309,53	31.309,53
<b>Totale spese di personale (A)</b>	<b>2.216.159,34</b>	<b>2.283.864,02</b>	<b>2.237.663,82</b>	<b>2.237.663,82</b>
<b>(-) Componenti escluse (B)</b>	<b>306.310,31</b>	<b>329.085,02</b>	<b>267.042,58</b>	<b>267.042,58</b>
Componenti Escluse (NUOVE ASSUNZIONI DM 17/03/2020)		67.416,59	94.144,00	94.144,00
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>	<b>1.909.849,03</b>	<b>1.887.362,41</b>	<b>1.876.477,24</b>	<b>1.876.477,24</b>
<b>MARGINE</b>		<b>22.486,62</b>	<b>33.371,79</b>	<b>33.371,79</b>

La previsione della spesa di personale per gli anni 2021, 2022, 2023 è inferiore alla spesa media del triennio 2011/2013 che era pari a euro 1.909.849,03.

La spesa per redditi di lavoro dipendente prevista per gli esercizi 2021/2023, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e:

- dei vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014, del comma 228 della Legge 208/2015 e dell'art.16 comma 1 bis del D.L. 113/2016, e dell'art. 22 D.L. 50/2017 sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio e al comma 762 della Legge 208/2015, comma 562 della Legge 296/2006 per gli enti che nel 2015 non erano assoggettati al patto di stabilità;
- dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa;
- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto a valore medio del triennio 2011/2013 che risulta di euro 1.909.849,03

Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 125 del 30.12.2020 si è provveduto ad approvare il piano triennale delle azioni positive 2021/2023.

Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 123 del 30.12.2020 si è provveduto ad approvare il piano triennale del fabbisogno 2021/2023 che prevede:

### **Tempo Indeterminato**

#### **ANNO 2021**

- Assunzione di n. 2 Istruttore Amministrativo contabile Categoria Giuridica C mediante concorso pubblico riservando il 50% al personale interno ai sensi del combinato disposto dell'art. 24 del D. Lgs. n. 150/2009 e dell'art. 52, comma 1 bis, del D. Lgs. n. 165/2001, da assegnare al Settore 5) Servizi ai Cittadini e al Settore 2) Finanziario Programmazione e Organizzazione – di cui 1 posto coperto da spazi assunzionali – DM 13/04/2020 – PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO ANNO 2020 – 2022 – PROCEDURA BANDITA;
- Assunzione di n. 2 Agenti di Polizia Municipale Categoria Giuridica C da assegnare al Settore 6) Polizia Municipale mediante concorso pubblico con riserva prioritaria di n. 1 posto a favore delle Forze Armate – prevista nella precedente Programmazione 2020-2022 in luogo del ricorso all'istituto della mobilità volontaria già avviato e conclusosi in maniera infruttuosa - DM 13/04/2020 - PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO ANNO 2020 – 2022 – PROCEDURA BANDITA
- Istituzione di un posto a tempo pieno di un Istruttore direttivo Tecnico Cat. D e copertura mediante copertura tramite scorrimento di graduatoria altro Ente o concorso pubblico - PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO ANNO 2020 – 2022;
- Collocamento a riposo con diritto a pensione anticipata quota 100 di un Istruttore direttivo Tecnico cat. D e copertura mediante scorrimento di graduatoria propria/altro Ente o mediante concorso pubblico;
- Collocamento a riposo per anzianità di un Esecutore Amministrativo Cat. B1 dal 01/06/2021 e conseguente soppressione del posto;
- Istituzione di n. 1 posto di istruttore Amministrativo contabile Cat. C1 Cat.a tempo pieno e Assunzione a tempo indeterminato mediante scorrimento di graduatoria propria/altro Ente o mediante concorso pubblico;
- Assunzione a tempo pieno e indeterminato di un istruttore tecnico Cat. C mediante scorrimento graduatorie di altri enti o concorso pubblico (al termine del periodo di conservazione del posto del dipendente cessato settembre 2020 matr. 160);
- Istituzione di n. 1 posto di istruttore tecnico Cat. C1 a tempo pieno e assunzione a tempo indeterminato mediante scorrimento di graduatoria propria/altro Ente o mediante concorso pubblico
- Eventuale mobilità volontaria, scorrimento di graduatoria altro Ente o concorso pubblico a copertura dei posti che si rendessero vacanti nel corso dell'anno.

Di:

- avvalersi della facoltà prevista dall'art. 17 del DL n. 162 del 30.12.2019 convertito con modificazioni dalla Legge n. 8/2020;
- avvalersi della facoltà prevista dall'art. 3 comma 8 della Legge 56/2019 (c. d. Concretezza);

A seguito di tale programmazione gli spazi assunzionali al termine dell'esercizio risultano così rideterminati

<b>ANNO 2021</b>	<b>Retrib tabellare annua I.C. + IVC + 13^+ ONERI</b>	<b>IRAP</b>	<b>totale</b>
Cessazioni 2021 - CAT. B1 (cat. Protetta		-	-
Cessazioni 2021 - CAT. D	31.074,26	2.035,95	33.110,22
Resti assunzionali anno 2020	31.095,27	2.068,58	33.163,84
Totale Spesa teoria assunzioni 2021	62.169,53	4.104,53	66.274,06
	-		
Assunzioni	-		
CAT. C TECNICO	28.600,33	1.916,67	30.517,00
CAT. D TECNICO	31.074,26	2.035,95	33.110,22
<b>TOTALE PROGRAMMATE</b> <b>ASSUNZIONI</b>	<b>59.674,59</b>	<b>3.952,63</b>	<b>63.627,22</b>
<b>Resti Assunzionali Anno 2021</b>	<b>2.494,93</b>	<b>151,90</b>	<b>2.646,84</b>

### **ANNO 2022/2023**

Eventuali mobilità volontaria a copertura dei posti che si rendessero vacanti nel corso dell'anno.

### **Tempo Determinato**

La programmazione del fabbisogno 2019 – 2021 approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 111 del 27/12/2018 e successivamente integrata e modificata con atti nn. n. 46 del 02/04/2019, n. 93 del 28/08/2019, nonché la programmazione del fabbisogno 2020 – 2022 n. 6 del 22/01/2020, e n. 51 del 23/06/2020, n. 82 del 28/08/2020 aveva tra l'altro previsto:

In sostituzione del Dipendente Cat.D Istruttore Direttivo Tecnico in comando presso Città Metropolitana si è provveduto all'assunzione a tempo determinato e pieno della figura professionale di un Istruttore direttivo Tecnico categoria giuridica D1, mediante la stipula di un contratto ai sensi dell'art. 110, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000, sino alla fine dell'anno eventualmente prorogabile fino alla scadenza del mandato del Sindaco - L'assunzione è stata effettuata in data 28.09.2018 e si è provveduto, al fine di garantire una continuità amministrativa al Settore Lavori Pubblici e Manutenzioni, a prorogare il contratto stipulato ai sensi dell'art. 110 comma 1 sino al Termine del mandato del Sindaco. Con determinazione RG. N. 690 del 23.11.2020 si è provveduto alla presa atto delle dimissioni anticipate del dipendente incarico.

Con Determinazione RG N. 685 DEL 23.11.2020 si è provveduto all'indizione di una Selezione per l'assunzione a tempo determinato e pieno della figura professionale di un Istruttore direttivo Tecnico categoria giuridica D1, mediante la stipula di un contratto ai sensi dell'art. 110, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000 sino alla fine del mandato del Sindaco.

Con Determinazione RG n. 767 del 14.12.2020 si è provveduto all'approvazione dei verbali e all'individuazione degli idonei. Si provvederà con successivo Decreto del Sindaco alla nomina del Responsabile entro il 31.12.2020 con incarico sino alla fine del mandato del Sindaco.

Assunzione di 1 Istruttore direttivo Tecnico categoria giuridica D ai sensi dell'art. 110, comma 2, del Decreto Legislativo 267/2000 da assegnare al Settore Urbanistica, Edilizia Privata, Ambiente, Servizi Cimiteriali Protezione Civile, Servizi Tecnologici Manutenzioni stradali a tempo pieno – provveduto con Determinazione n. 53 del 27.04.2020 (R. G. 201). – Contratto sino al 31.12.2020;

Assunzione di un agente di polizia municipale stagionale categoria giuridica C, finanziata dai proventi di cui all'art. 208 del codice della strada, tenuto conto che trattasi di spese escluse dalle componenti rilevanti ai sensi del c. 557 art. 1 L.296/2006 (Corte dei conti sez. autonomie del n°10 del 18-06- 2012) per la durata di 8 mesi eventualmente prorogabile sino al 31/12/2020, tempo pieno, mediante utilizzo di graduatorie a tempo indeterminato di altro ente del comparto ai sensi del Regolamento per l'utilizzo di graduatorie di altri enti del comparto approvato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 46 del 10.07.2017 – Provveduto con Determinazione RG n. 787 del 18.12.2019 e successivamente con altra Determinazione RG n. 285 del 29.05.2020;

Ritenuto necessario approvare il Piano triennale dei fabbisogni del personale 2021- 2023 del personale da assumere mediante assunzioni a tempo determinato o con altre forme di lavoro flessibile, sulla base delle necessità organizzative emerse, nel seguente modo:

#### **ANNO 2021**

- Nelle more dell'espletamento delle procedure concorsuali necessarie alla copertura a tempo pieno indeterminato dei posti vacanti di Agente di Polizia Municipale, si ritiene opportuno al fine di evitare un rallentamento nelle attività di controllo e monitoraggio del territorio svolto dalla Polizia di procedere alla proroga/assunzione dei contratti a tempo pieno e determinato di n. 2 Agenti di Polizia Municipale Categoria Giuridica C mediante ricorso alla graduatoria a tempo pieno e indeterminato di altro Ente, sino al 31 Maggio 2021 eventualmente prorogabile sino alla conclusione delle procedure selettive;
- Nelle more dell'espletamento delle procedure concorsuali necessarie alla copertura a tempo pieno e indeterminato dei posti vacanti di Istruttore Amministrativo Contabile Cat. Giuridica C al fine di evitare un blocco dell'attività amministrativa si ritiene opportuno procedere all'assunzione a tempo pieno e determinato di n. 2 Istruttori Amministrativi Contabili Categoria Giuridica C mediante ricorso alla graduatoria a tempo pieno e indeterminato di altro Ente, sino al 31 Maggio eventualmente prorogabile sino alla conclusione delle procedure selettive;
- Proroga assunzione di 1 Istruttore direttivo Tecnico categoria giuridica D ai sensi dell'art. 110, comma 2, del Decreto Legislativo 267/2000 da assegnare al Settore Urbanistica, Edilizia Privata, Ambiente, Servizi Cimiteriali Protezione Civile, Servizi Tecnologici Manutenzioni stradali a tempo pieno e determinato fino alla scadenza del mandato del Sindaco
- Assunzione a tempo pieno e determinato di un istruttore tecnico cat. C mediante scorrimento graduatorie di altri enti per il periodo di durata del diritto alla conservazione del posto del dipendente matr. 160;
- Assunzione a tempo determinato e pieno della figura professionale di un Istruttore direttivo Tecnico categoria giuridica D1, mediante la stipula di un contratto ai sensi dell'art. 110, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000, sino alla fine del mandato del Sindaco – PROGRAMMAZIONE 2020-2022 – PROCEDURA CONCLUSA ASSUNZIONE IN CORSO DI PERFEZIONAMENTO.

## **9.2 PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 ED ELENCO ANNUALE 2021 AI SENSI DELL'ART. 21 DEL D.LGS 50/2016**

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", riportato nello schema della scheda 1 del citato D.M., nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

Il bilancio è stato redatto in conformità a quanto previsto dall'art. 21 del D.Lgs 50/2016 e dal D.M. 14/2018 con il quale sono stati approvati i nuovi schemi obbligatori per la predisposizione del piano triennale delle opere pubbliche e il piano biennale degli acquisiti di forniture e servizi.

Il bilancio di previsione è coerente e da copertura finanziaria a tutti gli interventi inseriti nella prima annualità del Piano delle Opere Pubbliche. La coerenza è garantita anche relativamente alla ripartizione per annualità degli importi indicati nel programma.

Per gli interventi delle annualità successive alla prima (2022/2023) non sussiste l'obbligo di copertura finanziaria in bilancio. Gli interventi inseriti nel Piano delle Opere Pubbliche 2021/2023 sono riportati nel DUP 2021 – 2023 ma non vi è copertura finanziaria nel Bilancio 2021-2023.

Con Deliberazione della Giunta comunale n. 93 del 28.10.2020 si è provveduto ad approvare lo schema del Piano triennale delle opere pubbliche 2021-2023, del quale si riportano le schede nelle pagine che seguono.

Entro il 15 Settembre del 2020 è stata inoltrata al Ministero dell'Interno apposita richiesta di contributo per l'anno 2021 per la realizzazione di interventi messa in sicurezza degli edifici e del territorio, ai sensi della L. 145/2018 commi dal 139- 143.

I contributi richiesti sono relativi:

- Interventi di messa in sicurezza e riqualificazione energetica del patrimonio ERP € 700.000,00;
- Realizzazione strada di collegamento della via Cagliari all'impianto Sportivo Tanca e Linarbus e acquisizione di area destinata a parcheggio € 800.000,00;
- Riqualificazione ponte di accesso quartiere di IS Forredus € 200.000,00

Alla data odierna il ministero non ha ancora approvato la graduatoria per la concessione dei contributi.

Entro il 15 gennaio 2021, è stata inoltrata al Ministero dell'Interno apposita richiesta di assegnazione di un Contributo erariale per l'anno 2021 per la spesa dei progettazione relativa ad interventi di messa in sicurezza, ai sensi della L. 160/2019 art. commi 51-58.

I contributi richiesti sono relativi:

- Lavori messa in sicurezza del Centro abitato dal rischio di esondazione del territorio comunale € 97.124,00
- Servizio di progettazione recupero e messa in sicurezza complesso storico Santa Caterina € 278.565,00;
- Messa in sicurezza centro abitato riqualificazione reti di drenaggio urbano € 110.913,010

Si sta definendo l'accordo con la prefettura e l'arma dei Carabinieri per la realizzazione della Caserma, di importo stimato pari a € 1.360.000,00, obiettivo atteso dai cittadini da oltre vent'anni per il quale l'Amministrazione comunale ha messo a disposizione un ampio spazio di circa un ettaro e risorse proprie.

Fra gli interventi in corso di definizione, inoltre vi è la Sistemazione Idraulica Rio Sestu per il quale sono stati assegnati all'Ente dalla Regione Sardegna € 500.000,00. L'intervento di messa in sicurezza del centro abitato rispetto al rischio idrogeologico si

è rivelato di portata economica ben superiore rispetto all'importo assegnato per il quale è stato stimato un intervento complessivo di circa € 2.500.000,00 attualmente non finanziati. Si è proceduto pertanto ad individuare un intervento stralcio che potesse essere integrato con quello complessivo la cui efficacia, è strettamente connessa con un intervento di Bonifica da effettuarsi da parte della Città Metropolitana di Cagliari.

Nelle annualità successive al 2022/2023, sono stati programmati i seguenti interventi per alcuni delle quali sono in corso le attività necessarie al reperimento dei finanziamenti

LAVORI ADEGUAMENTO ANTINCENDO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ARREDI E ATTREZZ. INFORM. PLESSO DON PALMAS	335.000,00
REALIZZAZIONE COLLEGAMENTO DELLA VIA BRONTE CON LA STAZIONE FERROVIARIA	950.000,00
REALIZZAZIONE STRADA DI COLLEGAMENTO VIALE CAGLIARI ALL'IMPIANTO SPORTIVO E ACQUISIZIONE AREE DA DESTINARE A	800.000,00
RIQUALIFICAZIONE PONTE D'ACCESSO AL QUARTIERE "IS RACCORDI IN ALVEO PONTE DI ACCESSO AL QUARTIERE "IS FORREDDUS"	200.000,00
INTERVENTI MIGLIORAMENTO QUALITÀ AMBIENTALE DEL TERRITORIO FASCIA LAGUNA SANTA GILLA.	180.000,00
RECUPERO COMPLESSO SANTA CATERINA E AREE PERTINENZIALI	2.500.000,00
RIFACIMENTO PIAZZA SUELLA - II LOTTO	5.000.000,00
	155.000,00

**SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	961.356,31	10.223.643,69	0,00	11.185.000,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	898.761,00	0,00	0,00	898.761,00
stanziamenti di bilancio	1.720.000,00	1.205.474,35	489.525,65	3.415.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>totale</b>	<b>3.580.117,31</b>	<b>11.429.118,04</b>	<b>489.525,65</b>	<b>15.498.761,00</b>

Il referente del programma  
SPINA ROBERTO

**Note:**

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

## SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0,00	0,00	0,00	0,00										

Il referente del programma

SPINA ROBERTO

**Note:**

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
- (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.
- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi
- a) nazionale
- b) regionale
- a) mancanza di fondi
- b) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore
- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)
- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

Tabella B.1

Tabella B.2

Tabella B.3

Tabella B.4

Tabella B.5

### SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)							
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale			
													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Il referente del programma SPINA ROBERTO

**Note:**

- (1) Codice obbligatorio: "1" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.
  - 1. no
  - 2. parziale
  - 3. totale
- 1. no
- 2. sì, cessione
- 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione
- 1. no
- 2. sì, come valorizzazione
- 3. sì, come alienazione
- 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- 3. vendita al mercato privato
- 4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del

- Tabella C.1
- Tabella C.2
- Tabella C.3
- Tabella C.4

**SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA**

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Ann. n. (2)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)						Intervento aggiunto o varato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)			
							Reg	Prov	Com					Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)		Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)	
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)
L52027670923201900003	221	I21E16000780005	2021	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	58 - Ampliamento o potenziamento	05.08 - Sociali e scolastiche	1	454.356,31	745.643,69	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900005	Urb.02	I23J19000050007	2021	SCALAS GIANCARLO	No	No	020	092	108	ITG27	99 - Altro	05.10 - Abitative	2	888.781,00	0,00	0,00	0,00	888.781,00	0,00		888.781,00	g	
L52027670923201900016	Amb.03	I24H19000010002	2021	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.36 - Pubblica sicurezza	2	80.000,00	20.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900017	Amb.01	I26J18000030004	2021	SCALAS GIANCARLO	No	No	020	092	108	ITG27	09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	03.06 - Produzione di energia	1	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900018	Amb.02	I28C18000050004	2021	SCALAS GIANCARLO	No	No	020	092	108	ITG27	04 - Ristrutturazione	05.31 - Cultura	1	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900025	254	I26B19000090002	2021	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	01 - Nuova realizzazione	02.15 - Reti idriche e acque reflue	1	83.000,00	287.000,00	0,00	0,00	370.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900027	261	I29G19000110004	2021	SPINA ROBERTO	Si	No	020	092	108	ITG27	04 - Ristrutturazione	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	1	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
L52027670923202000005	Manut. 03	I24H20000680004	2021	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	1	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900002	237	I27B16000330005	2021	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	01 - Nuova realizzazione	05.08 - Sociali e scolastiche	1	204.000,00	696.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00		0,00		
L52027670923202100001	277	I28C21000010001	2021	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	1	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00		0,00		
L52027670923202000003	248	I26B18000100006	2022	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	07 - Manutenzione straordinaria	11.70 - Scuola e istruzione	1	0,00	335.000,00	0,00	0,00	335.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900001	02004	I24E08000040002	2022	SCALAS GIANCARLO	No	No	020	092	108	ITG27	01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	1	0,00	950.000,00	0,00	0,00	950.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900006	117	I21B16000250004	2022	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	3	0,00	340.474,35	459.525,65	0,00	0,00	800.000,00	0,00		0,00	
L52027670923201900009	166	I21B05000340002	2022	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	01 - Nuova realizzazione	02.05 - Difesa del suolo	2	0,00	170.000,00	30.000,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900011	204	I23B090000680004	2022	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	01 - Nuova realizzazione	02.05 - Difesa del suolo	1	0,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900028		I25D19000050001	2022	SCALAS GIANCARLO	No	No	020	092	108	ITG27	03 - Recupero	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	1	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00		0,00		
L52027670923201900024	260	I25C190000680001	2022	SPINA ROBERTO	No	No	020	092	108	ITG27	03 - Recupero	05.11 - Beni culturali	1	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00		0,00		
L52027670923202000004	261	I29G19000110004	2022	SPINA ROBERTO	Si	No	020	092	108	ITG27	04 - Ristrutturazione	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	3	0,00	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00		0,00		

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualtà nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)						Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com					Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annuità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)		Importo	Tipologia (Tabella D.4)	
													31	04	65	0,00	00	0,00		898.7			
																				61,00			

Il referente del programma SPINA ROBERTO

**Note:**

- (1) Numero intervento = "7" + di amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
  - (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
  - (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
  - (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
  - (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
  - (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera ool) del D.Lgs.50/2016
  - (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
  - (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
  - (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3 comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
  - (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
  - (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
  - (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)  
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento
1. priorità massima
  2. priorità media
  3. priorità minima
1. finanza di progetto
  2. concessione di costruzione e gestione
  3. specializzazione
  4. società partecipate o di scopo
  5. locazione finanziaria
  6. contratto di disponibilità
9. altro
  1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
  2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
  3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
  4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
  5. modifica ex art.5 comma 11

Tabella  
D.1  
Tabella  
D.2  
Tabella  
D.3  
Tabella  
D.4  
Tabella  
D.5

**SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L92027670923201900003	I21E16000790005	AMPLIAMENTO DELLA SCUOLA DI INFANZIA "ORTU E FOXI"	SPINA ROBERTO	454.356,31	1.200.000,00	URB	1	Si	No	1			
L92027670923201900005	I23J19000050007	O.O.U.U. URBANIZZ. PRIMARIA LOTTIZZAZ. PINO SOLITARIO	SCALAS GIANCARLO	898.761,00	898.761,00	URB	2	Si	Si	1			
L92027670923201900016	I24I19000010002	PROGETTI PER LA REALIZZAZIONE DI RETI PER LA SICUREZZA DEL CITTADINO E DEL TERRITORIO	SPINA ROBERTO	80.000,00	100.000,00	URB	2	Si	No	1	0000	Città Metropolitana di Cagliari	
L92027670923201900017	I26J18000030004	EFFICIENTAMENTO DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	SCALAS GIANCARLO	1.200.000,00	1.200.000,00	URB	1	No	No	4			
L92027670923201900018	I28C18000050004	AMPLIAMENTO CIMITERO COMUNALE - REALIZZAZIONE MURI ESTERNE CAMMINAMENTI	SCALAS GIANCARLO	270.000,00	270.000,00	URB	1	No	No	1			
L92027670923201900025	I26B19000090002	REALIZZAZIONE RETE DRENAGGIO E CONDOTTA SCARICO ACQUE METEORICHE IN LOCALITÀ IS ARENAS	SPINA ROBERTO	83.000,00	370.000,00	AMB	1	No	No	1			
L92027670923201900027	I29G19000110004	RIFACIMENTO PIAZZA SUELLA - I LOTTO FUNZIONALE	SPINA ROBERTO	200.000,00	200.000,00	URB	1	No	No	2			
L92027670923202000005	I24H20000680004	ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI 2021-2022	SPINA ROBERTO	50.000,00	100.000,00	URB	1	Si	No	1			
L92027670923201900002	I27B16000330005	INTERVENTO PER LO SVILUPPO DELLE ATTIVITÀ SOCIALI REALIZZAZIONE BIBLIOTECA COMUNALE	SPINA ROBERTO	204.000,00	900.000,00	URB	1	Si	Si	2			
L92027670923202100001	I28C21000010001	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA PALAZZO COMUNALE ED EDIFICIO PIAZZA RUGGERI	SPINA ROBERTO	140.000,00	140.000,00	CPA	1	No	No	1			

(\*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

ADN - Adeguamento normativo AMB - Qualità ambientale

COP - Completamento Opera Incompiuta CPA - Conservazione del patrimonio

MIS - Miglioramento e incremento di servizio URB - Qualità urbana

VAB - Valorizzazione beni vincolati DEM - Demolizione Opera Incompiuta

DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

1. progetto di fattibilità tecnico - economica; "documento di fattibilità delle alternative progettuali".

2. progetto di fattibilità tecnico - economica; "documento finale".

3. progetto definitivo

4. progetto esecutivo

SPINA ROBERTO

Il referente del programma

Tabella E.1

Tabella E.2

**SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE  
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

<b>Codice Unico Intervento - CUI</b>	<b>CUP</b>	<b>Descrizione dell'intervento</b>	<b>Importo intervento</b>	<b>Livello di priorità</b>	<b>Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)</b>

Il referente del programma  
SPINA ROBERTO

Note  
(1) breve descrizione dei motivi

### **9.3 PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022 (art. 21, commi 1, 3, 6 del d.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.)**

Con deliberazione della Giunta Comunale (proposta n. 9 del 04.02.2021), l'Ente ha adottato lo schema del Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi per gli anni 2021/2022, di cui si riportano le schede redatte secondo lo schema tipo adottato con D.M. MIT 16 gennaio 2018, n. 14.

Si evidenzia che nel piano biennale è stato riproposto l'intervento relativo al Servizio di igiene Urbana periodo 2021/2029 (Gara 8 anni) già inserito nel programma 2020/2021, per il quale non è stata avviata la procedura di gara.

**ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ELMAS**

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	136.200,00	0,00	136.200,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	1.151.500,00	2.110.100,00	3.261.600,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191, D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00
<b>totale</b>	<b>1.287.700,00</b>	<b>2.110.100,00</b>	<b>3.397.800,00</b>

Il referente del programma  
Dott.ssa Roberta Albanella

**Note**

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.



**Note**

(1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma

(2) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)

(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente

(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016

(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48

(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11

(7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento

(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità

(9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo

(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)

(11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

**Tabella B.1**

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

**Tabella B.2**

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ELMAS**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ  
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

<b>CODICE UNICO INTERVENTO – CUI</b>	<b>CUP</b>	<b>DESCRIZIONE ACQUISTO</b>	<b>IMPORTO INTERVENTO</b>	<b>Livello di priorità</b>	<b>Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)</b>

**Note**

(1) breve descrizione dei motivi

#### **9.4 VERIFICA DELLA QUANTITA' E QUALITA' DI AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI ALLA RESIDENZA, ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE**

L'art. 172, comma 1 lettera b) del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, annovera fra gli allegati obbligatori del bilancio di previsione la deliberazione con la quale i comuni verificano la quantità e qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie - ai sensi delle Leggi 18 aprile 1962, n. 167, 22 ottobre 1971, n. 865, e 5 agosto 1978, n. 457 - che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie e stabiliscono il prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato.

Con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 19.05.2014 il Comune di Elmas ha disposto la trasformazione del diritto di superficie in proprietà in tutti i piani di zona ai sensi e per gli effetti dei commi 45+50 dell'art. 31 della L. 448/98 e ss.mm.ii., approvando i criteri generali per la trasformazione del regime giuridico e la determinazione dei corrispettivi per ciascun lotto. Tali criteri sono stati poi aggiornati con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 30.11.2015.

## **9.5 PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE**

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Nel bilancio di previsione 2021/2023 non sono stati previsti nuovi piani di alienazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, ma si è provveduto a riproporre lo stanziamento finanziario già approvato con il Piano 2020/2022 (Delibera Consiglio Comunale n. 7 del 02.04.2020), relativo alla trasformazione diritti di superficie in diritti di proprietà non realizzati nel corso del 2020, a causa delle difficoltà economiche derivanti dalla diffusione dell'epidemia da Covid-19.

L'Amministrazione ribadisce la volontà di avviare le procedure per la vendita dei Lotti Giovani coppie siti nel Foglio 5 - Particelle 82 e 116, ma ritiene necessario posticipare l'avvio delle procedure e il conseguente inserimento in Bilancio delle relative somme considerato il particolare periodo di crisi economica e sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da Covid19.

## **9.6 PROGRAMMA AFFIDAMENTO INCARICHI DI CUI ALL'ART 7 COMMA 6 DEL D. LGS N. 165/2001 - ANNUALITA' 2021**

Sulla base delle attestazioni rese dai Responsabili di Settore, per l'anno 2021, non sussistono incarichi di collaborazione autonoma per consulenza, studio e ricerca da programmare.

Si rileva che il Settore Amministrazione Generale, Sviluppo Economico, Risorse locali e Tributarie conferisce incarichi in materia di affari legali con particolare riferimento agli incarichi agli avvocati (figura assente all'interno dell'Ente) per la difesa ed il patrocinio nante le diverse giurisdizioni. L'ufficio procede annualmente nell'ambito delle risorse finanziarie attribuite (sulla base del trend storico) per tale finalità. Gli incarichi vengono attribuiti al verificarsi degli eventi che non sono in alcun modo prevedibili ed ipotizzabili.

Elmas, 04.02.2021



Il Responsabile  
del Servizio Finanziario  
*Dott.ssa Roberta Albanella*

Il Rappresentante Legale  
*Antonio Ena*