



COMUNE DI ELMAS

Città Metropolitana di Cagliari

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

2023/2025

PREMESSA
1 SEZIONE STRATEGICA
2 ANALISI DI CONTESTO
2.1 SCENARIO ECONOMICO GENERALE
2.2 IL PNRR - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza
2.3 SITUAZIONE SOCIO-ECONOMICA DEL TERRITORIO COMUNALE
2.3.1 POPOLAZIONE
2.3.2 CONDIZIONE SOCIO ECONOMICA DELLE FAMIGLIE
2.3.3 ECONOMIA INSEDIATA
2.3.4 TERRITORIO
2.4. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE
2.4.1 STRUTTURA ORGANIZZATIVA
2.4.2 STRUTTURE OPERATIVE
2.4.3 SERVIZI EROGATI
2.4.4 FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA
2.4.5. ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA
2.4.6 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI
2.4.7 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 POLITICHE TARIFFARIE
3.3 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI
3.4 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO
3.5 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA
4. GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO
4.1 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2023/2025
5. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
6. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO
6.1 ATTUAZIONE PNRR NEL COMUNE DI ELMAS
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 DETTAGLIO MISSIONI PER PROGRAMMI
9. LA SEZIONE OPERATIVA – PARTE 2 - PROGRAMMAZIONE
9.1 PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DEL PERSONALE 2023 - 2025
9.2 PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023 - 2025 DELL'AMMINISTRAZIONE
9.3 PROGRAMMA BIENNALE DI BENI E SERVIZI 2023/2024 (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 2023 - 2025
9.6 PROGRAMMA AFFIDAMENTO INCARICHI DI CUI ALL'ART 7 COMMA 6 DEL D LGS N° 165 2001 ANNUALITA' 2023 - 2025

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.

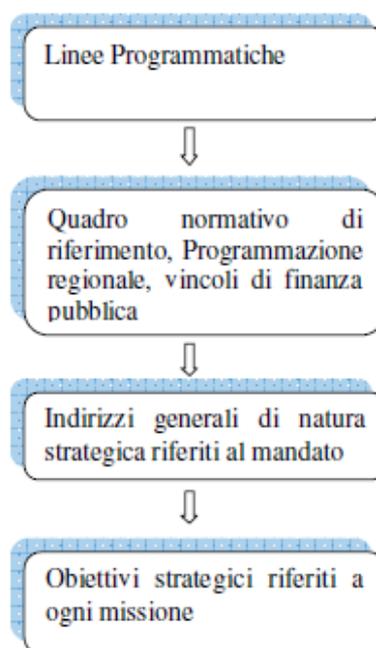
Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune Elmas, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di Consiglio comunale n. 29 del 28.10.2021 il Programma di mandato per il periodo 2021/2026, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 10 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. PARTECIPAZIONE DEI CITTADINI, TRASPARENZA, CHIAREZZA ISTITUZIONALE, INNOVAZIONE TECNOLOGICA E TRANSIZIONE DIGITALE
2. SICUREZZA DEI CITTADINI, RISPETTO DELL'AMBIENTE, ABBATTIMENTO CO2 ED EFFICIENZA ENERGETICA
3. CREAZIONE E RIPRISTINO DI SPAZI PUBBLICI CHE FAVORISCANO L'AGGREGAZIONE TRA LA POPOLAZIONE
4. PIANIFICAZIONE URBANISTICA AL SERVIZIO DEI CITTADINI: VIABILITÀ INTELLIGENTE, EDILIZIA POPOLARE, DECORO URBANO, VERDE PUBBLICO E RECUPERO DEL PATRIMONIO ESISTENTE
5. UN RUOLO CENTRALE NELLA CITTÀ METROPOLITANA DI CAGLIARI: DALL'AEROPORTO ALLA LAGUNA, PASSANDO PER LA ZONA INDUSTRIALE
6. UNA RETE DI MOBILITÀ LENTA E SOSTENIBILE ALL'AVANGUARDIA
7. SOSTEGNO ALL'ECONOMIA DEL TERRITORIO, AL COMMERCIO E ALLE PRODUZIONI LOCALI
8. POLITICHE SOCIALI INCLUSIVE, EFFICIENTI E TRASPARENTI; GARANZIA DEI DIRITTI, SOSTEGNO ALLE PERSONE IN SITUAZIONI DI DIFFICOLTÀ, ATTENZIONE ALLE POLITICHE PER I GIOVANI, PER LE DONNE E PER GLI ANZIANI
9. CULTURA E ISTRUZIONE: UN PAESE PIU' PARTECIPE E ANIMATO, FORMATO, APERTO E CONSAPEVOLE DELLA SUA IDENTITÀ
10. SPORT E ASSOCIAZIONISMO COME MOTORI DI UNA MIGLIORE QUALITÀ DELLA VITA E BENESSERE SOCIALE

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



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 SCENARIO ECONOMICO GENERALE¹

L'ECONOMIA INTERNAZIONALE

La pandemia di Covid-19 ha avuto effetti estremamente gravi sul piano umano, sociale ed economico. Oltre 160 milioni di persone sono state contagiate e più di 3 milioni hanno perso la vita. Secondo le stime dell'FMI, nel 2020 il PIL mondiale è diminuito del 3,3 per cento, la più forte contrazione dalla seconda guerra mondiale; il commercio, anche a seguito delle restrizioni alla mobilità di merci e persone, si è ridotto dell'8,9 per cento.

Nel 2021 la situazione pandemica mondiale è sensibilmente migliorata, grazie soprattutto al progresso delle campagne vaccinali, più spedito tra i paesi avanzati. Il conseguente allentamento delle restrizioni alla mobilità e le politiche economiche nel complesso ancora espansive hanno favorito una ripresa della domanda globale più rapida e intensa del previsto, in particolare dei beni. Ne hanno beneficiato la crescita mondiale, in forte recupero al 6,1 per cento, e la dinamica degli scambi internazionali. In tale contesto, l'inflazione è stata sospinta dalla crescita dei prezzi delle materie prime, soprattutto di quelle energetiche e alimentari, e dal riemergere di strozzature dal lato dell'offerta a livello mondiale.

Nel 2021, dopo la marcata contrazione dell'anno precedente, il PIL dei paesi avanzati è cresciuto del 5,2 per cento (tav. 1.1).

Tavola 1.1

PAESI	PIL e inflazione nei principali paesi avanzati ed emergenti (1) (valori percentuali)			
	PIL		Inflazione (2)	
	2020	2021	2020	2021
Paesi avanzati	-4,5	5,2	0,7	3,1
Giappone	-4,5	1,7	0,0	-0,2
Regno Unito	-9,3	7,4	0,9	2,6
Stati Uniti	-3,4	5,7	1,2	3,9
Paesi emergenti e in via di sviluppo	-2,0	6,8	5,2	5,9
Brasile	-3,9	4,6	3,2	8,3
Cina	2,2	8,1	2,5	0,9
India	-6,6	8,3	6,6	5,1
Russia	-2,7	4,7	3,4	6,7

Fonte: dati nazionali e FMI.
(1) Variazioni del PIL e dell'indicatore dei prezzi rispetto all'anno precedente. – (2) Per il Giappone, indice dei prezzi al consumo; per il Regno Unito, indice armonizzato dei prezzi al consumo; per gli Stati Uniti, deflatore dei consumi.

Nei principali paesi avanzati le politiche economiche sono rimaste generalmente accomodanti. Sul fronte fiscale, i governi hanno continuato a sostenere la domanda, soprattutto negli Stati Uniti. Dall'autunno, in risposta a pressioni inflazionistiche più intense e persistenti delle attese, la Federal Reserve e la Bank of England hanno avviato la normalizzazione dell'orientamento della politica monetaria.

Le condizioni finanziarie, rimaste distese nella prima parte del 2021, hanno segnato un deterioramento dall'autunno soprattutto nei paesi emergenti, anche per le prospettive di una politica monetaria statunitense meno accomodante e per il proseguimento dell'apprezzamento del dollaro.

L'invasione russa dell'Ucraina nel febbraio 2022 ha determinato un repentino peggioramento delle

1 Fonti: Pubblicazione Banca d'Italia Relazione Annuale – Maggio 2022
“Nota mensile sull'andamento dell'economia italiana”, ISTAT, ottobre 2022

condizioni finanziarie globali e delle prospettive di crescita del prodotto e del commercio mondiali, per effetto dell'aumentata incertezza, dell'ulteriore rialzo dei prezzi delle materie prime e dell'acuirsi delle strozzature dal lato dell'offerta.

Dai primi mesi del 2021 l'inflazione è rapidamente aumentata nelle maggiori economie avanzate e in molti paesi emergenti. Secondo stime dell'FMI, nel quarto trimestre del 2021 i prezzi al consumo sono saliti su base annua del 4,9 per cento nelle economie avanzate e del 6,0 per cento in quelle emergenti (dallo 0,4 e 3,3 per cento alla fine del 2020, rispettivamente).

All'incremento dell'inflazione hanno contribuito fattori sia dal lato dell'offerta, sia da quello della domanda. La pandemia ha costretto molte aziende a interrompere o ridurre notevolmente la produzione di beni e servizi, soprattutto a causa delle limitazioni imposte per motivi sanitari. Con il graduale rientro dall'emergenza, l'offerta globale non è stata in grado di adeguarsi alla celere ripresa della domanda aggregata. Ne sono derivate rilevanti difficoltà nelle catene di approvvigionamento, che hanno inciso sui costi di trasporto e su quelli di produzione.

L'ECONOMIA DELL'AREA EURO

Nel 2021 il PIL dell'area dell'euro è aumentato decisamente, dopo avere subito l'anno precedente la più grave contrazione dalla costituzione dell'Unione economica e monetaria. La crescita ha beneficiato dei progressi nelle campagne vaccinali e del connesso allentamento dei provvedimenti per il contenimento dell'epidemia, delle misure di bilancio a sostegno dell'economia e dell'orientamento espansivo della politica monetaria.

Le persistenti difficoltà di approvvigionamento nelle catene di fornitura globali e i forti rincari dei beni energetici hanno tuttavia indebolito l'attività economica nella parte finale dell'anno. Gli effetti si sono aggravati con l'inizio del conflitto in Ucraina lo scorso febbraio, e in prospettiva potrebbero ulteriormente peggiorare soprattutto nei paesi a più elevata dipendenza energetica dalla Russia.

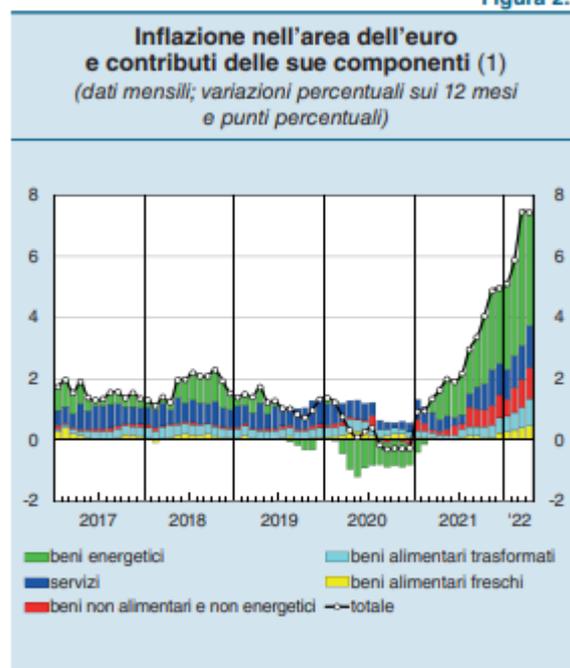
Tavola 2.1

PIL nei maggiori paesi dell'area dell'euro (1) (variazioni percentuali sul periodo precedente)								
PAESI	2019	2020	2021	2021				2022
				1° trim.	2° trim.	3° trim.	4° trim.	1° trim.
Area dell'euro (2)	1,6	-6,4	5,4	-0,1	2,2	2,2	0,3	0,3
Francia	1,8	-7,9	7,0	0,2	1,5	3,0	0,8	0,0
Germania	1,1	-4,6	2,9	-1,7	2,2	1,7	-0,3	0,2
Italia	0,5	-9,0	6,6	0,3	2,7	2,5	0,7	-0,2
Spagna	2,1	-10,8	5,0	-0,5	1,1	2,6	2,2	0,3

Fonte: elaborazioni su statistiche nazionali e su dati Eurostat; cfr. nella sezione Note metodologiche dell'Appendice la voce *Conti nazionali: valori concatenati*.
(1) Valori concatenati. Le serie trimestrali sono destagionalizzate e corrette per i giorni lavorativi. – (2) L'aggregato dell'area dell'euro si riferisce alla composizione a 19 paesi.

L'inflazione al consumo è cresciuta progressivamente, risentendo soprattutto della forte accelerazione dei prezzi dei beni energetici; nella media del 2021 è stata pari al 2,6 per cento, rispetto a un valore appena positivo nel 2020. Nei primi mesi del 2022 i rincari delle materie prime hanno continuato a spingere al rialzo la dinamica dei prezzi, che ha raggiunto il 7,4 per cento in marzo e in aprile, il massimo dall'avvio della UEM.

Il principale contributo alla risalita dell'inflazione è derivato dalla componente energetica (fig. 2.2). Dall'estate ha inciso anche la dinamica dei prezzi dei servizi e dei beni industriali non energetici, sospinti dalla ripresa della domanda, dall'aumento dei costi di produzione dovuto ai rincari energetici e dalle strozzature dal lato dell'offerta



Grazie anche alla ripresa economica, in quasi tutti i paesi dell'area dell'euro il disavanzo e il debito sono diminuiti rispetto ai livelli estremamente elevati del 2020; nel complesso dell'area si sono collocati in media, rispettivamente, al 5,1 e al 97,4 per cento del PIL. Secondo le ultime previsioni della Commissione europea, nel 2022 scenderebbero ulteriormente al 3,7 e al 94,7 per cento, rispettivamente.

È stato avviato il programma Next Generation EU (NGEU) volto a finanziare riforme e investimenti, da realizzare entro il 2026, per un importo massimo di 806,9 miliardi, quasi il 6 per cento del PIL della UE del 2019. Il programma è articolato in sette strumenti, di cui il principale è il Dispositivo per la ripresa e la resilienza (723,8 miliardi, di cui quasi 340 in forma di sovvenzioni e oltre 380 in forma di prestiti). L'Italia è attualmente la principale beneficiaria del Dispositivo per volume delle risorse (191,5 miliardi, di cui 122,6 finanziati con prestiti).

Nel 2022 le istituzioni europee hanno assunto iniziative volte a rafforzare la sicurezza energetica e a sostenere le famiglie e le imprese colpite dai rincari. La Commissione europea ha proposto che gli Stati membri includano nei propri piani nazionali di ripresa e resilienza gli interventi volti a raggiungere gli obiettivi legati a REPowerEU, il piano per la riduzione della dipendenza energetica dalla Russia e l'accelerazione della transizione verde.

L'ECONOMIA ITALIANA

Nel 2021 il PIL italiano è cresciuto del 6,6 per cento, recuperando due terzi dell'eccezionale contrazione del 2020 dovuta alla crisi sanitaria. Secondo l'indicatore trimestrale dell'economia regionale (ITER) la ripresa è stata diffusa in tutte le macroaree, con una crescita del 7,2 per cento nel Nord Est, del 6,8 nel Nord Ovest, del 6,1 nel Centro e del 5,7 nel Mezzogiorno. L'attività economica è stata particolarmente vivace nei due trimestri centrali dell'anno, sospinta dall'allentamento delle restrizioni a seguito dei progressi nelle campagne vaccinali; ha tuttavia rallentato nel quarto trimestre, risentendo delle difficoltà di approvvigionamento dei prodotti intermedi, della recrudescenza della pandemia e dei forti rincari delle materie prime, in particolare di quelle energetiche.

Dal lato dell'offerta, il valore aggiunto dell'industria in senso stretto è fortemente aumentato (11,9 per cento). L'incremento è stato ancora più deciso nel comparto delle costruzioni (21,3 per cento), sostenuto dagli incentivi fiscali per gli interventi di riqualificazione del patrimonio abitativo. Nei servizi, settore largamente esposto ai provvedimenti di limitazione alla mobilità e ai comportamenti dei consumatori.

Dal lato della domanda, la spesa per consumi delle famiglie è salita del 5,2 per cento, rimanendo tuttavia ancora inferiore di circa il 6 per cento rispetto ai livelli pre-pandemici

La ripresa dell'economia e il forte incremento delle entrate fiscali (9,2 per cento) hanno consentito un notevole miglioramento dei conti pubblici, nonostante l'aumento della spesa al netto degli interessi (4,1 per cento).

Nel 2021 sono saliti sia il numero degli occupati (0,6 per cento) sia quello delle ore lavorate totali (8,0), pur rimanendo entrambi ancora al di sotto dei valori pre-pandemia. L'espansione dell'occupazione è stata molto eterogenea tra categorie di lavoratori e comparti economici: l'aumento ha riguardato esclusivamente la componente alle dipendenze, in particolare quella a termine, ed è stato più ampio per gli uomini. Coerentemente con i differenti ritmi di espansione della produzione, l'occupazione è cresciuta di più nei settori delle costruzioni e della manifattura, nei quali ha superato i livelli precedenti l'emergenza sanitaria.

L'inflazione, misurata dalla variazione sui dodici mesi dell'indice armonizzato dei prezzi al consumo (IPCA), è salita all'1,9 per cento nella media dell'anno, dopo essere stata pressoché nulla nel 2020. La crescita dei prezzi è stata sospinta, soprattutto nella seconda metà dell'anno, dai rincari dei beni energetici, raggiungendo il 4,2 per cento a dicembre.

All'inizio del 2022 l'attività ha risentito della rapida risalita dei contagi connessi con la diffusione della variante Omicron del Covid-19, delle difficoltà di approvvigionamento dei beni intermedi e dell'incremento dei prezzi dell'energia. Dalla fine di febbraio, gli effetti dell'invasione dell'Ucraina da parte della Russia hanno comportato ulteriori forti aumenti dei prezzi dei beni di cui i due paesi sono grandi esportatori (in particolare, materie prime energetiche, concimi, cereali, metalli industriali). I rincari dell'energia e delle materie prime, la dipendenza dalla Russia per una quota rilevante del fabbisogno energetico, il rallentamento degli scambi e, più in generale, l'aumento dell'incertezza del quadro macroeconomico globale sono tra i fattori attraverso i quali il conflitto può avere ripercussioni significative sull'economia italiana.

Secondo l'ultima nota mensile sull'andamento dell'economia italiana (Ottobre 2022) nel terzo trimestre 2022 il Pil italiano ha segnato, in base alla stima preliminare, un incremento più accentuato della media dell'area euro. La variazione acquisita per il 2022 è pari a +3,9%.

La produzione industriale a settembre ha mostrato una flessione (-1,8% la variazione congiunturale) che segue la crescita dei due mesi precedenti. Nella media del terzo trimestre, l'indice ha registrato un calo in termini congiunturali dello 0,4%.

A settembre, il mercato del lavoro è stato caratterizzato da una ripresa del tasso di attività che si è riflessa interamente sull'occupazione mentre il tasso di disoccupazione è rimasto sui livelli del mese precedente (7,9%).

A ottobre, l'indice armonizzato dei prezzi al consumo (IPCA) è cresciuto del 12,8% in termini tendenziali. Il differenziale inflazionistico con l'area euro si è ampliato rispetto al mese precedente per l'aumento superiore alla media dell'area dei prezzi dei beni energetici in Italia.

Gli indici di fiducia di consumatori e imprese, a ottobre, hanno fornito ulteriori segnali di rallentamento. Le famiglie hanno evidenziato un significativo peggioramento dei giudizi sulla situazione economica mentre tra le imprese manifatturiere, nel terzo trimestre, sono aumentate le segnalazioni su costi e prezzi più elevati come ostacolo alle esportazioni in presenza di crescenti preoccupazioni sull'insufficienza della domanda.

La nota di aggiornamento al DEF²

Il 6 aprile 2022 il Consiglio dei ministri ha approvato Il Documento di economia e finanza per il 2022 e la sua Nota di aggiornamento il 28 settembre.

In data 4 novembre 2022 il Consiglio dei Ministri ha approvato un'ulteriore Nota di aggiornamento al DEF 2022 che aggiorna e integra la prima Nota di aggiornamento del 28 settembre 2022 in relazione al mutato quadro economico. Le tendenze recenti dell'economia sono state più positive del previsto, giacché nel terzo trimestre il PIL è aumentato dello 0,5 per cento sul periodo precedente, portando la crescita acquisita per il 2022 (sulla media dei dati trimestrali) al 3,9 per cento. Inoltre, mentre l'inflazione al consumo è aumentata, il prezzo all'ingrosso del gas naturale è recentemente sceso sia a livello europeo, sia, in maggior misura, sul mercato italiano, così da implicare un temporaneo sollievo all'economia nell'immediato futuro.

D'altra parte, le aspettative di imprese e famiglie, e le stime dei previsori domestici e internazionali sul futuro andamento dell'economia, sono notevolmente peggiorate. Il rischio di una flessione del ciclo è accresciuto dai corposi rialzi dei tassi-guida da parte delle principali banche centrali in risposta a dati dell'inflazione, i quali impattano sui bilanci delle famiglie e dell'impresa. Per quanto i prezzi dell'energia siano recentemente diminuiti, essi restano a livelli assai elevati e vi è il rischio di una nuova impennata durante i mesi invernali. Inoltre, l'approvvigionamento di gas dell'Italia si basa principalmente su flussi di importazione soggetti a rischi di varia natura nell'attuale contesto geopolitico.

In base a tali premesse è risultato inevitabile aggiornare non solo il quadro macroeconomico programmatico e di finanza pubblica per il 2022-2025, ma anche la previsione tendenziale su cui esso si basa.

La previsione di crescita del PIL nello scenario tendenziale a legislazione vigente è stata rivista al rialzo per il 2022, da 3,3 per cento a 3,7 per cento, mentre quella per il 2023 è stata ridotta dallo 0,6 per cento allo 0,3 per cento. Le previsioni per i due anni successivi sono invece rimaste invariate e sono pari, rispettivamente, all'1,8 per cento e all'1,5 per cento. L'impennata dell'inflazione a cui si è recentemente assistito ha portato a rivedere al rialzo anche il deflatore del PIL, con il risultato che i livelli di PIL nominale previsti per il 2022 e per i prossimi anni sono più elevati rispetto alla previsione di settembre, con ricadute positive sulle proiezioni di finanza pubblica. Le nuove stime del deficit tendenziale risultano coerenti a quelle della NADEF di settembre relativamente al 2022 e al 2023, con l'indebitamento netto previsto pari, rispettivamente, al 5,1 per cento del PIL e al 3,4 per cento del PIL. Vengono invece riviste lievemente al rialzo le previsioni di deficit per il 2024, dal 3,5 al 3,6 per cento del PIL, e per il 2025, dal 3,2 al 3,3 per cento, a causa soprattutto di maggiori oneri per interessi sul debito pubblico causati dal recente rialzo dei rendimenti di mercato.

² Fonte: Nota di aggiornamento al DEF - Premessa

2.2 IL PNRR - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza³

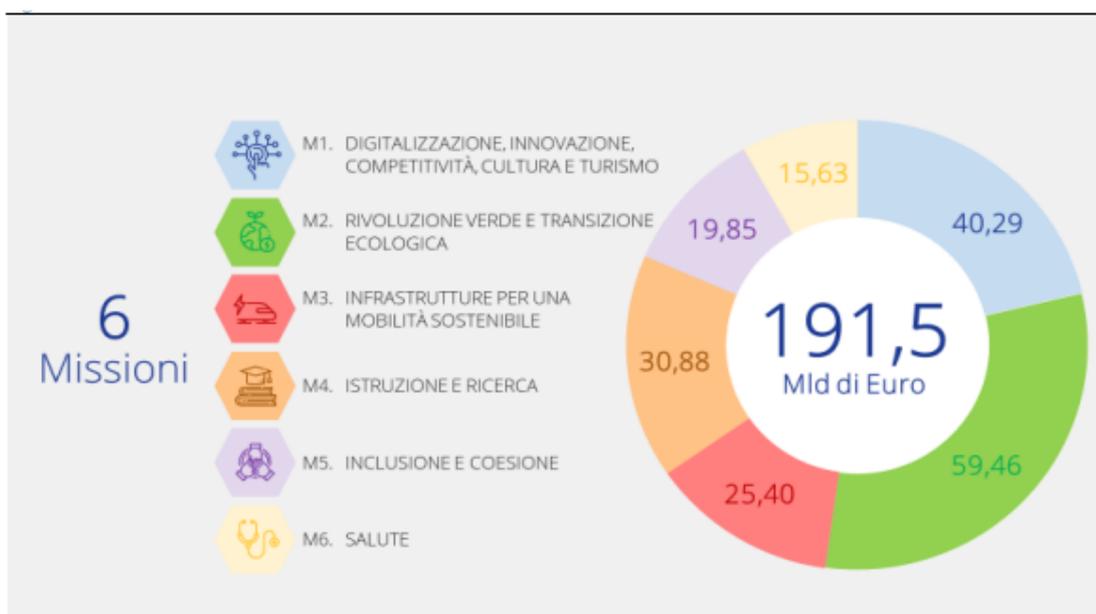
L'Unione Europea ha risposto alla crisi pandemica con il Next Generation EU (NGEU).

È un programma di portata e ambizione inedite, che prevede investimenti e riforme per accelerare la transizione ecologica e digitale; migliorare la formazione delle lavoratrici e dei lavoratori; e conseguire una maggiore equità di genere, territoriale e generazionale.

Il NGEU rappresenta un'opportunità imperdibile di sviluppo, investimenti e riforme, soprattutto per l'Italia, che è la prima beneficiaria, in valore assoluto, dei due principali strumenti del NGEU: il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) e il Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU). Il solo RRF garantisce risorse per 191,5 miliardi di euro, da impiegare nel periodo 2021-2026, delle quali 68,9 miliardi sono sovvenzioni a fondo perduto. Il 40 per cento circa delle risorse territorializzabili del Piano sono destinate al Mezzogiorno, a testimonianza dell'attenzione al tema del riequilibrio territoriale. Il dispositivo RRF richiede agli Stati membri di presentare un pacchetto di investimenti e riforme, che per l'Italia è il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

Il Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) è articolato in "missioni", che definiscono gli ambiti tematici cui afferiscono i provvedimenti normativi ("riforme") e gli interventi che implicano esborsi finanziari ("investimenti"); questi ultimi sono in buona parte destinati all'accrescimento del capitale fisico, ma vi rientrano anche le misure di incentivo per la transizione ecologica e digitale delle imprese, le assunzioni di personale nel settore pubblico e le altre azioni previste nel Piano che comportano spese correnti. Per ogni riforma e investimento sono fissati indicatori di risultato qualitativi (traguardi o milestones) o quantitativi (obiettivi o target), al cui raggiungimento è legato, su base semestrale, il versamento della rata di finanziamento proveniente dal Dispositivo per la ripresa e la resilienza.

Il Piano si articola in 6 Missioni e 16 Componenti.



La tavola 1.1 espone le risorse assegnate a missioni e componenti del PNRR. A tali risorse, si aggiungono quelle rese disponibili dal REACT-EU che, come previsto dalla normativa UE, vengono spese negli anni 2021-2023 nonché quelle derivanti dalla programmazione nazionale aggiuntiva.

³ Fonte: *Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza #nextgenerationitalia* – Italia Domani

A questi si affiancano ulteriori 30,6 miliardi di euro del Fondo Complementare, finanziato attraverso lo scostamento pluriennale di bilancio approvato il 15 aprile 2021, per la copertura finanziaria di un Piano nazionale di investimento di quei progetti coerenti con le strategie del PNRR.

TAVOLA 1.1: COMPOSIZIONE DEL PNRR PER MISSIONI E COMPONENTI (MILIARDI DI EURO)

 M1. DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE, COMPETITIVITÀ, CULTURA E TURISMO	PNRR (a)	React EU (b)	Fondo complementare (c)	Totale (d)=(a)+(b)+(c)
M1C1 - DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE E SICUREZZA NELLA PA	9,72	0,00	1,40	11,12
M1C2 - DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE E COMPETITIVITÀ NEL SISTEMA PRODUTTIVO	23,89	0,80	5,88	30,57
M1C3 - TURISMO E CULTURA 4.0	6,68	0,00	1,45	8,13
Totale Missione 1	40,29	0,80	8,73	49,82
 M2. RIVOLUZIONE VERDE E TRANSIZIONE ECOLOGICA	PNRR (a)	React EU (b)	Fondo complementare (c)	Totale (d)=(a)+(b)+(c)
M2C1 - AGRICOLTURA SOSTENIBILE ED ECONOMIA CIRCOLARE	5,27	0,50	1,20	6,97
M2C2 - TRANSIZIONE ENERGETICA E MOBILITÀ SOSTENIBILE	23,78	0,18	1,40	25,36
M2C3 - EFFICIENZA ENERGETICA E RIQUALIFICAZIONE DEGLI EDIFICI	15,36	0,32	6,56	22,24
M2C4 - TUTELA DEL TERRITORIO E DELLA RISORSA IDRICA	15,05	0,31	0,00	15,36
Totale Missione 2	59,46	1,31	9,16	69,93
 M3. INFRASTRUTTURE PER UNA MOBILITÀ SOSTENIBILE	PNRR (a)	React EU (b)	Fondo complementare (c)	Totale (d)=(a)+(b)+(c)
M3C1 - RETE FERROVIARIA AD ALTA VELOCITÀ/CAPACITÀ E STRADE SICURE	24,77	0,00	3,20	27,97
M3C2 - INTERMODALITÀ E LOGISTICA INTEGRATA	0,63	0,00	2,86	3,49
Totale Missione 3	25,40	0,00	6,06	31,46
 M4. ISTRUZIONE E RICERCA	PNRR (a)	React EU (b)	Fondo complementare (c)	Totale (d)=(a)+(b)+(c)
M4C1 - POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA DEI SERVIZI DI ISTRUZIONE: DAGLI ASILI NIDO ALLE UNIVERSITÀ	19,44	1,45	0,00	20,89
M4C2 - DALLA RICERCA ALL'IMPRESA	11,44	0,48	1,00	12,92
Totale Missione 4	30,88	1,93	1,00	33,81
 M5. INCLUSIONE E COESIONE	PNRR (a)	React EU (b)	Fondo complementare (c)	Totale (d)=(a)+(b)+(c)
M5C1 - POLITICHE PER IL LAVORO	6,66	5,97	0,00	12,63
M5C2 - INFRASTRUTTURE SOCIALI, FAMIGLIE, COMUNITÀ E TERZO SETTORE	11,22	1,28	0,34	12,84
M5C3 - INTERVENTI SPECIALI PER LA COESIONE TERRITORIALE	1,98	0,00	2,43	4,41
Totale Missione 5	19,86	7,25	2,77	29,88
 M6. SALUTE	PNRR (a)	React EU (b)	Fondo complementare (c)	Totale (d)=(a)+(b)+(c)
M6C1 - RETI DI PROSSIMITÀ, STRUTTURE E TELEMEDICINA PER L'ASSISTENZA SANITARIA TERRITORIALE	7,00	1,50	0,50	9,00
M6C2 - INNOVAZIONE, RICERCA E DIGITALIZZAZIONE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	8,63	0,21	2,39	11,23
Totale Missione 6	15,63	1,71	2,89	20,23
TOTALE	191,5	13,0	30,6	235,1

I totali potrebbero non coincidere a causa degli arrotondamenti.

Per conseguire gli obiettivi generali del PNRR, stimolando la crescita di lungo periodo, il Governo ha inserito nel Piano un significativo pacchetto di riforme strutturali; il Piano comprende infatti quattro importanti riforme di contesto: pubblica amministrazione, giustizia, semplificazione della legislazione e promozione della concorrenza.

Il Governo ha predisposto uno schema di governance del Piano, che prevede una struttura di coordinamento centrale presso il Ministero dell'economia. Questa struttura supervisiona l'attuazione del Piano ed è responsabile dell'invio delle richieste di pagamento alla Commissione europea, invio che è subordinato al raggiungimento degli obiettivi previsti.

Alla realizzazione operativa degli interventi previsti dal PNRR provvedono i singoli soggetti attuatori: le Amministrazioni centrali, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano e gli Enti Locali, sulla base delle specifiche competenze istituzionali o della diversa titolarità degli interventi definita nel Piano. È stato predisposto il decreto del MEF che avvia l'attuazione finanziaria del PNRR ripartendo le risorse tra le amministrazioni e individuando, per ciascun intervento o programma, gli obiettivi iniziali, intermedi e finali determinati in relazione al cronoprogramma finanziario. Ai fini del monitoraggio degli interventi, è stato inoltre emanato il decreto del Presidente del Consiglio che definisce le modalità, le tempistiche e gli strumenti per la rilevazione di dati necessari a seguire l'avanzamento e il raggiungimento di target e milestones

Il Governo stima che gli investimenti previsti nel Piano avranno un impatto significativo sulle principali variabili macroeconomiche. Nel 2026, l'anno di conclusione del Piano, il prodotto interno lordo sarà di 3,6 punti percentuali più alto rispetto all'andamento tendenziale. Nell'ultimo triennio dell'orizzonte temporale (2024-2026), l'occupazione sarà più alta di 3,2 punti percentuali. Gli investimenti previsti nel Piano porteranno inoltre a miglioramenti marcati negli indicatori che misurano i divari regionali, l'occupazione femminile e l'occupazione giovanile. Il programma di riforme potrà ulteriormente accrescere questi impatti.

2.3 SITUAZIONE SOCIO-ECONOMICA DEL TERRITORIO COMUNALE

2.3.1 POPOLAZIONE⁴

La tabella in basso riporta la popolazione residente al 31 dicembre di ogni anno. Nel 2011 sono riportate due righe in più, su sfondo grigio, con i dati rilevati il giorno del censimento decennale della popolazione e quelli registrati in anagrafe il giorno precedente.

<i>Anno</i>	<i>Data rilevamento</i>	<i>Popolazione residente</i>	<i>Variazione assoluta</i>	<i>Variazione percentuale</i>	<i>Numero Famiglie</i>	<i>Media componenti per famiglia</i>
2001	31 dicembre	7.932	-	-	-	-
2002	31 dicembre	8.137	+205	+2,58%	-	-
2003	31 dicembre	8.271	+134	+1,65%	3.039	2,70
2004	31 dicembre	8.475	+204	+2,47%	3.083	2,75
2005	31 dicembre	8.639	+164	+1,94%	3.210	2,67
2006	31 dicembre	8.852	+213	+2,47%	3.351	2,62
2007	31 dicembre	8.934	+82	+0,93%	3.705	2,39
2008	31 dicembre	8.947	+13	+0,15%	3.537	2,51
2009	31 dicembre	8.974	+27	+0,30%	3.616	2,47
2010	31 dicembre	9.112	+138	+1,54%	3.645	2,49
2011 (1)	8 ottobre	9.196	+84	+0,92%	3.679	2,49
2011 (2)	9 ottobre	8.949	-247	-2,69%	-	-
2011 (3)	31 dicembre	8.942	-170	-1,87%	3.679	2,43
2012	31 dicembre	9.064	+122	+1,36%	4.476	2,02
2013	31 dicembre	9.253	+189	+2,09%	3.913	2,36
2014	31 dicembre	9.339	+86	+0,93%	3.980	2,34
2015	31 dicembre	9.395	+56	+0,60%	4.021	2,33
2016	31 dicembre	9.464	+69	+0,73%	4.074	2,32
2017	31 dicembre	9.546	+82	+0,87%	4.137	2,29
2018*	31 dicembre	9.368	-178	-1,86%	4.114,09	2,25
2019*	31 dicembre	9.349	-19	-0,20%	4.156,41	2,22
2020*	31 dicembre	9.349	0	0,00%	(v)	(v)
2021*	31 dicembre	9.424	+75	+0,80%	(v)	(v)

(1) popolazione anagrafica al 8 ottobre 2011, giorno prima del censimento 2011.

(2) popolazione censita il 9 ottobre 2011, data di riferimento del censimento 2011.

(3) la variazione assoluta e percentuale si riferiscono al confronto con i dati del 31 dicembre 2010.

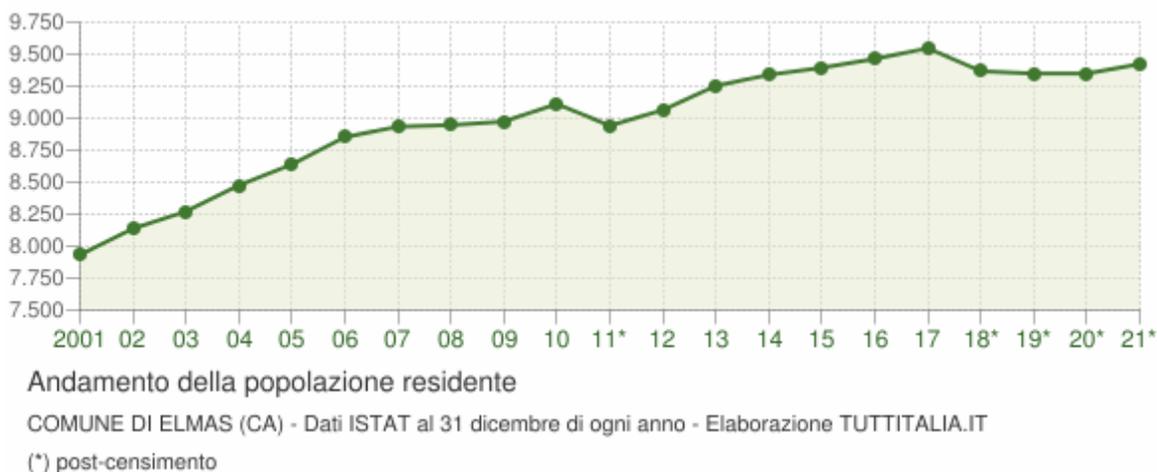
(*) popolazione post-censimento

(v) dato in corso di validazione

Dal 2018 i dati tengono conto dei risultati del censimento permanente della popolazione, rilevati con cadenza annuale e non più decennale. A differenza del censimento tradizionale, che effettuava una rilevazione di tutti gli individui e tutte le famiglie ad una data stabilita, il nuovo metodo censuario si basa sulla combinazione di rilevazioni campionarie e dati provenienti da fonte amministrativa.

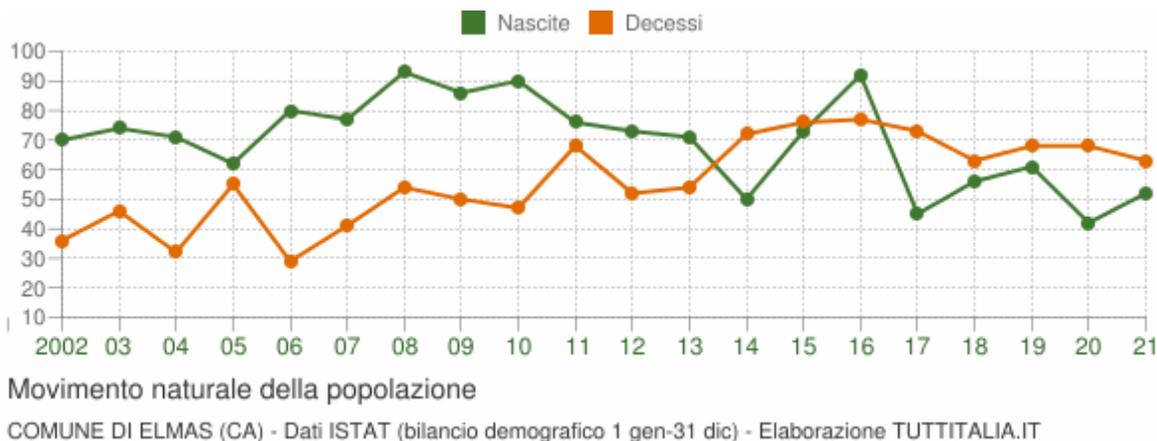
⁴ Fonte: sito Tuttitalia.it su dati ISTAT

La popolazione residente a Elmas al Censimento 2011, rilevata il giorno 9 ottobre 2011, è risultata composta da 8.949 individui, mentre alle Anagrafi comunali ne risultavano registrati 9.196. Si è, dunque, verificata una differenza negativa fra popolazione censita e popolazione anagrafica pari a 247 unità (-2,69%).



Movimento naturale della popolazione

Il movimento naturale della popolazione in un anno è determinato dalla differenza fra le nascite ed i decessi ed è detto anche saldo naturale. Le due linee del grafico in basso riportano l'andamento delle nascite e dei decessi negli ultimi anni. L'andamento del saldo naturale è visualizzato dall'area compresa fra le due linee.



La tabella seguente riporta il dettaglio delle nascite e dei decessi dal 2002 al 2021. Vengono riportate anche le righe con i dati ISTAT rilevati in anagrafe prima e dopo il censimento 2011 della popolazione.

Anno	Bilancio demografico	Nascite	Variaz.	Decessi	Variaz.	Saldo Naturale
2002	1 gennaio-31 dicembre	70	-	36	-	+34
2003	1 gennaio-31 dicembre	74	+4	46	+10	+28
2004	1 gennaio-31 dicembre	71	-3	32	-14	+39
2005	1 gennaio-31 dicembre	62	-9	55	+23	+7
2006	1 gennaio-31 dicembre	80	+18	29	-26	+51

2007	1 gennaio-31 dicembre	77	-3	41	+12	+36
2008	1 gennaio-31 dicembre	93	+16	54	+13	+39
2009	1 gennaio-31 dicembre	86	-7	50	-4	+36
2010	1 gennaio-31 dicembre	90	+4	47	-3	+43
2011 (1)	1 gennaio-8 ottobre	58	-32	53	+6	+5
2011 (2)	9 ottobre-31 dicembre	18	-40	15	-38	+3
2011 (3)	1 gennaio-31 dicembre	76	-14	68	+21	+8
2012	1 gennaio-31 dicembre	73	-3	52	-16	+21
2013	1 gennaio-31 dicembre	71	-2	54	+2	+17
2014	1 gennaio-31 dicembre	50	-21	72	+18	-22
2015	1 gennaio-31 dicembre	73	+23	76	+4	-3
2016	1 gennaio-31 dicembre	92	+19	77	+1	+15
2017	1 gennaio-31 dicembre	45	-47	73	-4	-28
2018*	1 gennaio-31 dicembre	56	+11	63	-10	-7
2019*	1 gennaio-31 dicembre	61	+5	68	+5	-7
2020*	1 gennaio-31 dicembre	42	-19	68	0	-26
2021*	1 gennaio-31 dicembre	52	+10	63	-5	-11

(1) bilancio demografico pre-censimento 2011 (dal 1 gennaio al 8 ottobre)

(2) bilancio demografico post-censimento 2011 (dal 9 ottobre al 31 dicembre)

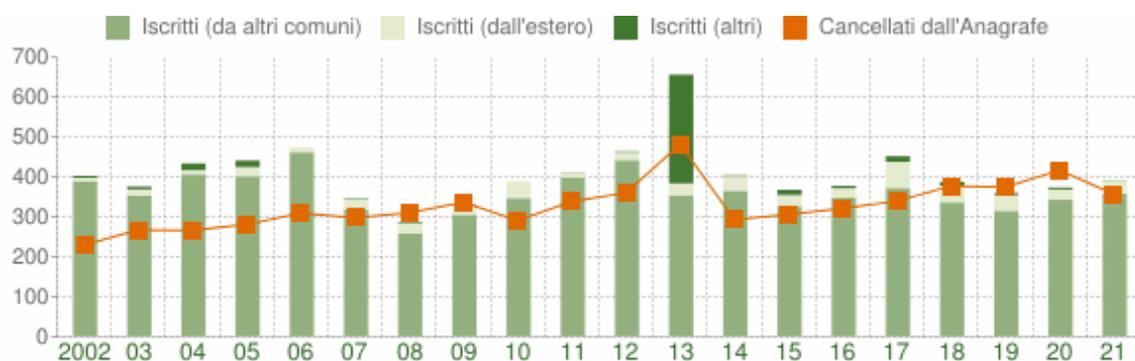
(3) bilancio demografico 2011 (dal 1 gennaio al 31 dicembre). È la somma delle due righe precedenti.

(*) popolazione post-censimento

Flusso migratorio della popolazione

Il grafico in basso visualizza il numero dei trasferimenti di residenza da e verso il comune di Elmas negli ultimi anni. I trasferimenti di residenza sono riportati come iscritti e cancellati dall'Anagrafe del comune.

Fra gli iscritti, sono evidenziati con colore diverso i trasferimenti di residenza da altri comuni, quelli dall'estero e quelli dovuti per altri motivi (ad esempio per rettifiche amministrative).



Flusso migratorio della popolazione

COMUNE DI ELMAS (CA) - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic) - Elaborazione TUTTITALIA.IT

La tabella seguente riporta il dettaglio del comportamento migratorio dal 2002 al 2021. Vengono riportate anche le righe con i dati ISTAT rilevati in anagrafe prima e dopo il censimento 2011 della popolazione.

Anno 1 gen-31 dic	Iscritti			Cancellati			Saldo Migratorio con l'estero	Saldo Migratorio totale
	<i>DA altri comuni</i>	<i>DA estero</i>	<i>altri iscritti (a)</i>	<i>PER altri comuni</i>	<i>PER estero</i>	<i>altri cancell. (a)</i>		
2002	387	8	5	223	6	0	+2	+171
2003	351	15	7	262	5	0	+10	+106
2004	404	10	17	258	8	0	+2	+165
2005	399	23	16	276	5	0	+18	+157
2006	459	12	0	303	2	4	+10	+162
2007	317	25	2	289	3	6	+22	+46
2008	257	24	3	302	4	4	+20	-26
2009	303	23	1	311	6	19	+17	-9
2010	344	42	0	278	11	2	+31	+95
2011 (1)	294	6	1	218	4	0	+2	+79
2011 (2)	102	4	0	94	5	17	-1	-10
2011 (3)	396	10	1	312	9	17	+1	+69
2012	439	20	2	350	10	0	+10	+101
2013	352	29	272	355	33	93	-4	+172
2014	363	36	2	267	22	4	+14	+108
2015	324	28	13	279	25	2	+3	+59
2016	345	24	6	288	21	12	+3	+54
2017	369	66	14	307	26	6	+40	+110
2018*	334	41	10	345	27	5	+14	+8
2019*	313	39	5	327	27	20	+12	-17
2020*	341	25	5	326	46	44	-21	-45
2021*	355	32	1	309	31	17	+1	+31

(a) sono le iscrizioni/cancellazioni in Anagrafe dovute a rettifiche amministrative.

(1) bilancio demografico pre-censimento 2011 (dal 1 gennaio al 8 ottobre)

(2) bilancio demografico post-censimento 2011 (dal 9 ottobre al 31 dicembre)

(3) bilancio demografico 2011 (dal 1 gennaio al 31 dicembre). È la somma delle due righe precedenti.

(*) popolazione post-censimento

Distribuzione della popolazione al 31.12.2021

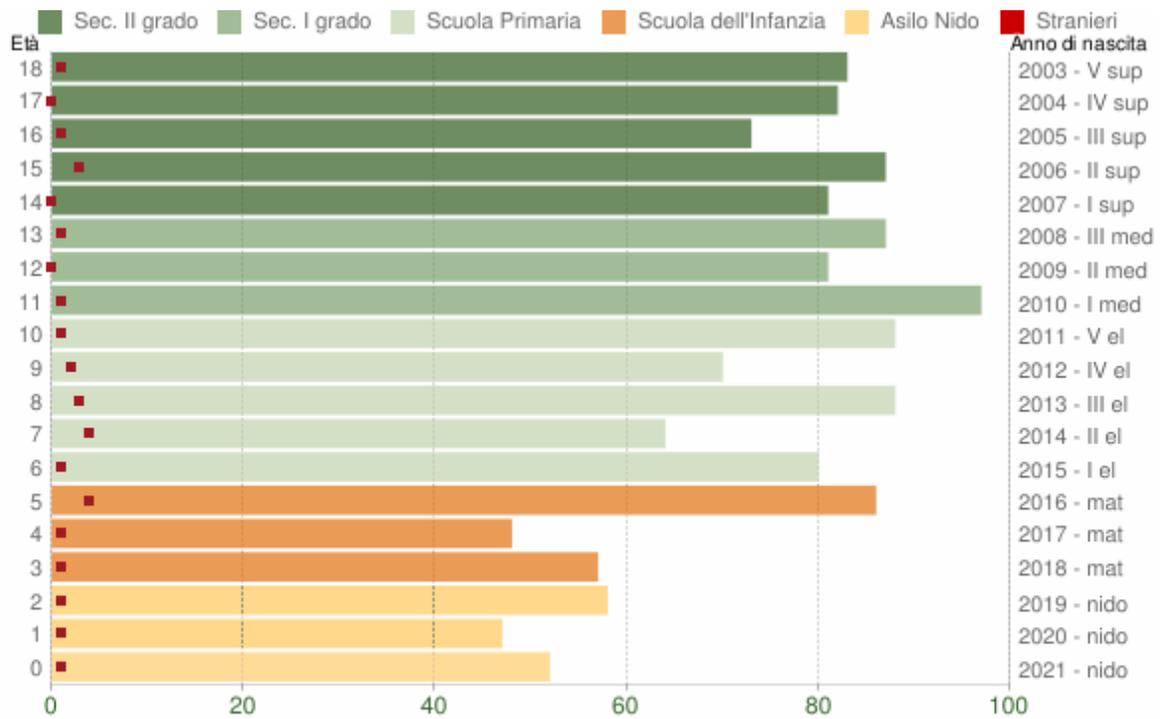
Età	Celibi /Nubili	Coniugati /e	Vedovi /e	Divorziati /e	Maschi	Femmine	Totale	
								%
0-4	297	0	0	0	156 52,5%	141 47,5%	297	3,2%
5-9	383	0	0	0	201 52,5%	182 47,5%	383	4,1%
10-14	427	0	0	0	229 53,6%	198 46,4%	427	4,6%
15-19	410	0	0	0	205 50,0%	205 50,0%	410	4,4%
20-24	375	5	0	0	204 53,7%	176 46,3%	380	4,1%
25-29	416	28	0	1	225 50,6%	220 49,4%	445	4,8%
30-34	422	110	1	4	248 46,2%	289 53,8%	537	5,7%
35-39	350	234	2	8	281 47,3%	313 52,7%	594	6,4%
40-44	331	390	2	24	383 51,3%	364 48,7%	747	8,0%
45-49	317	525	3	55	464 51,6%	436 48,4%	900	9,6%
50-54	184	553	11	76	386 46,8%	438 53,2%	824	8,8%
55-59	132	582	22	47	391 49,9%	392 50,1%	783	8,4%
60-64	76	521	34	38	330 49,3%	339 50,7%	669	7,2%
65-69	49	443	76	28	282 47,3%	314 52,7%	596	6,4%
70-74	41	382	72	22	254 49,1%	263 50,9%	517	5,5%
75-79	21	215	92	8	143 42,6%	193 57,4%	336	3,6%
80-84	17	169	72	7	131 49,4%	134 50,6%	265	2,8%
85-89	9	69	82	1	60 37,3%	101 62,7%	161	1,7%
90-94	3	19	40	0	22 35,5%	40 64,5%	62	0,7%
95-99	3	1	9	0	5 38,5%	8 61,5%	13	0,1%
100+	0	0	3	0	1 33,3%	2 66,7%	3	0,0%
Totale	4.263	4.246	521	319	4.601 49,2%	4.748 50,8%	9.349	100,0%

Distribuzione della popolazione per età scolastica 2022

La tabella seguente riporta il dettaglio della popolazione per età scolastica (0-18 anni) distinti tra maschi e femmine.

Età	Totale Maschi	Totale Femmine	Totale Maschi+Femmine	di cui stranieri			
				Maschi	Femmine	M+F	%
0	30	22	52	1	0	1	1,9%
1	29	18	47	0	1	1	2,1%
2	25	33	58	1	0	1	1,7%
3	32	25	57	0	1	1	1,8%
4	27	21	48	0	1	1	2,1%
5	44	42	86	1	3	4	4,7%
6	44	36	80	1	0	1	1,3%
7	30	34	64	1	3	4	6,3%
8	53	35	88	2	1	3	3,4%
9	35	35	70	2	0	2	2,9%
10	44	44	88	1	0	1	1,1%
11	55	42	97	1	0	1	1,0%
12	52	29	81	0	0	0	0,0%
13	46	41	87	1	0	1	1,1%
14	40	41	81	0	0	0	0,0%
15	42	45	87	1	2	3	3,4%
16	35	38	73	1	0	1	1,4%
17	40	42	82	0	0	0	0,0%
18	49	34	83	1	0	1	1,2%

Il grafico in basso riporta la potenziale utenza per l'anno scolastico 2022/2023 le **scuole di Elmas**, evidenziando con colori diversi i differenti cicli scolastici (asilo nido, scuola dell'infanzia, scuola primaria, scuola secondaria di I e II grado) e gli individui con cittadinanza straniera.



Popolazione per età scolastica - 2022

COMUNE DI ELMAS (CA) - Dati ISTAT 1° gennaio 2022 - Elaborazione TUTTITALIA.IT

2.3.2 CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Ad integrazione dell'analisi demografica viene presentata una brevissima analisi del contesto socio economico; in particolare nelle tabelle che seguono sono indicati i residenti e domiciliati di Elmas che hanno presentato una dichiarazione di immediata disponibilità al lavoro e che al 31/12 degli anni dal 2020 al 2021 risultano disoccupati.

Tab. 1 Residenti nel comune di Elmas che hanno presentato una DID (dichiarazione di immediata disponibilità) – Disoccupati al 31/12 del 2020 e del 2021, ripartiti per classe di età e genere

	Donne	Uomini	Totale
2020	908	812	1720
15 - 24	50	68	118
25 - 29	67	78	145
30 - 34	86	72	158
35 - 44	190	192	382
45 - 54	223	140	363
55 - 64	180	133	313
>64	112	129	241
2021	889	794	1683
15 - 24	40	57	97
25 - 29	68	68	136
30 - 34	77	72	149
35 - 44	172	171	343
45 - 54	220	147	367
55 - 64	192	132	324
>64	120	147	267

Tab. 2 Residenti nel comune di Elmas che hanno presentato una DID (dichiarazione di immediata disponibilità) – Disoccupati al 31/12 del 2020 e del 2021, ripartiti titolo di studio e genere

	Donne	Uomini	Totale
2020	908	812	1720
1. Licenza elementare	63	95	158
2. Licenza media	311	326	637
3. Diploma	313	253	566
4. Laurea, laurea breve e dottorato	95	41	136
5. Non disponibile	126	97	223
2021	889	794	1683
1. Licenza elementare	61	93	154
2. Licenza media	309	315	624
3. Diploma	305	252	557
4. Laurea, laurea breve e dottorato	94	41	135
5. Non disponibile	120	93	213

2.3.3 ECONOMIA INSEDIATA

L'economia insediata sul territorio comunale è caratterizzata dalla prevalenza di attività commerciali, come meglio desumibile dai dati riportati nelle tabelle seguenti, che riportano i dati al 31.12.2020 e al 31.12.2021.

Consistenza delle imprese registrate e attive, con sede e/o unità locali nel Comune di Elmas, per settore economico - Dati aggiornati al 31.12.2020

Settore	Tipo Localizzazione					
	Sede		Unità locali		Totale	Totale
	Registrate	di cui: Attive	Registrate	di cui: Attive	Registrate	di cui: Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	19	19	2	1	21	20
B Estrazione di minerali da cave e miniere	2	0	0	0	2	0
C Attività manifatturiere	106	82	40	34	146	116
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	-	-	2	2	2	2
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	11	8	5	5	16	13
F Costruzioni	115	100	16	15	131	115
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	292	267	123	114	415	381
H Trasporto e magazzinaggio	52	50	35	35	87	85
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	48	47	22	20	70	67
J Servizi di informazione e comunicazione	30	27	13	13	43	40
K Attività finanziarie e assicurative	20	20	3	2	23	22
L Attività immobiliari	18	18	3	3	21	21
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	21	18	25	25	46	43
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	48	44	36	33	84	77
P Istruzione	9	8	9	9	18	17
Q Sanità e assistenza sociale	8	7	4	4	12	11
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	10	10	0	0	10	10
S Altre attività di servizi	15	15	4	4	19	19
X Imprese non classificate	74	0	7	1	81	1
Totale	898	740	349	320	1.247	1.060

Fonte: Camera di Commercio di Cagliari

Consistenza delle imprese registrate e attive, con sede e/o unità locali nel Comune di Elmas, per settore economico - Dati aggiornati al 31.12.2021

Settore	Tipo Localizzazione					
	Sede		Unità locali		Totale	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	100	81	38	32	138	113
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	-	-	2	2	2	2
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	10	8	5	5	15	13
F Costruzioni	113	99	16	15	129	114
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	297	272	133	124	430	396
H Trasporto e magazzinaggio	48	45	35	35	83	80
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	47	45	22	20	69	65
J Servizi di informazione e comunicazione	30	27	14	14	44	41
K Attività finanziarie e assicurative	20	20	3	2	23	22
L Attività immobiliari	21	21	3	3	24	24
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	24	21	26	26	50	47
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	50	45	37	35	87	80
P Istruzione	8	8	9	9	17	17
Q Sanità e assistenza sociale	7	5	5	5	12	10
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	10	10	0	0	10	10
S Altre attività di servizi	17	17	4	4	21	21
X Imprese non classificate	83	0	8	2	91	2
Totale	905	742	362	334	1.267	1.076

Fonte: Camera di Commercio di Cagliari

2.3.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		9.339,00	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		3
STRADE			
	* Statali	Km.	7,00
	* Provinciali	Km.	4,00
	* Comunali	Km.	29,00
	* Vicinali	Km.	25,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano urbanistico comunale-adoptato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Delibera di Consiglio Comunale n° 14 del 16.04.2019
* Piano urbanistico comunale- approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input 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 particolareggiato Centro Storico	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Delibera di Consiglio Comunale n° 10 del 25.03.2022
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* 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"/>
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	170.320,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

2.4 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

2.4.1 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

CAT. GIURIDICA	PROFILO PROFESSIONALE	2023						Totale
		Posti previsti		Posti coperti		Posti vacanti		
		FT	PT	FT	PT	FT	PT	
D	Istr. Direttivo socio-educativo	3		3		0	0	3
D	Istr. Direttivo tecnico	3		3		0	0	3
D	Istr. Direttivo Amm.vo contabile	2		2		0	0	2
D	Istr. Direttivo di vigilanza	1		1		0	0	1
C	Istr. Amm.vo contabile	16	1	14	1	2	0	15
C	Istr. Tecnico	9		7		2	0	7
C	Istr. Tecnico informatico	1		1		0	0	1
C	Assistente Capo di polizia locale	4		4		0	0	4
C	Assistente di polizia locale	1		1		0	0	1
C	Agente scelto di polizia locale	2		2		0	0	2
C	Agente di polizia locale	3		3		0	0	3
B3	Collaboratore Amm.vo	5	1	5	1	0	0	6
B3	Collaboratore Amministrativo	2		2		0	0	2
B1	Esecutore tecnico specializzato	2		2		0	0	2
A	Operatore Generico		2	0	2	0	0	2
TOTALI		54	4	50	4	4	0	54

Nella Programmazione del Fabbisogno 2022 - 2024 è previsto l'attivazione dell'Istituto della Progressione Verticale per le seguenti figure:

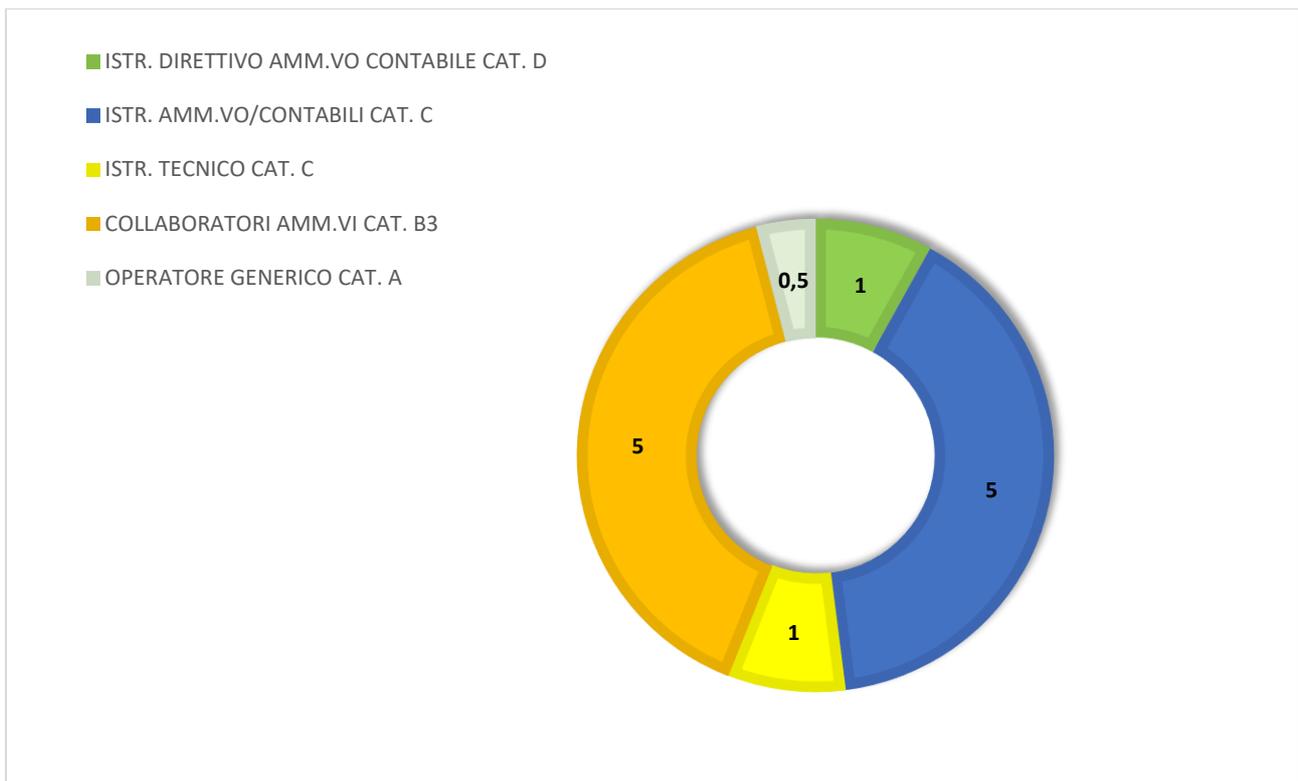
- Da Cat. C. Istruttore Amministrativo Contabile a Cat. D Istruttore Direttivo amministrativo Contabile - 1 Posto
- Da Cat. B3 Collaboratore Amministrativo a Cat. C Istruttore Amministrativo Contabile - n. 2 Posto

I Posti verranno inseriti nella struttura organizzativa del Settore a cui è attualmente assegnato il vincitore con conseguente soppressione dei posti sino a quel momento coperti.

SETTORE	DESCRIZIONE	RESP. DI SETTORE	TOT.
1	Affari Generali, Sviluppo economico, Tributi	Dott.ssa Canu Elisabetta	12,5
2	Finanziario, Organizzazione, Programmazione	Dott.ssa Roberta Albanella	7,5
3	Lavori Pubblici, Patrimonio ed Espropriazioni	Dott. Ing. Roberto Spina	8
4	Edilizia Privata, Urbanistica, Ambiente, Servizi Tecnologici e digitalizzazione	Dott.ssa Serafini Claudia	9
5	Servizi alla persona, politiche per lo sport e cultura, pubblica istruzione	Dott.ssa Cinzia Isu	10
6	Polizia Locale	Comandante Dott. Marco Pili	11
			58

SETTORE 1) AFFARI GENERALI, SVILUPPO ECONOMICO, TRIBUTI;

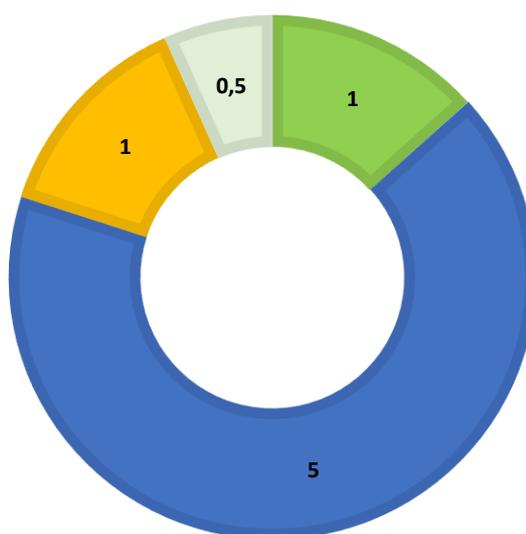
	TOT.	FT	PT	POSIZIONI										note	
				D4	C1	C2	C3	C4	B3	B4	B6	A			
ISTR. DIRETTIVO AMM.VO CONTABILE CAT. D	1	1		1											
ISTR. AMM.VO/CONTABILI CAT. C	5	5			2	2		1							
ISTR. TECNICO CAT. C	1	1					1								
COLLABORATORI AMM.VI CAT. B3	5	5								1	1	3			
OPERATORE GENERICO CAT. A	0,5		1											1	STABILIZZAZ. LSU FINANZIATO RAS
TOT. SETTORE 1	12,5	12	1	1	2	2	1	1	1	1	1	3	1		



SETTORE 2) FINANZIARIO, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMAZIONE

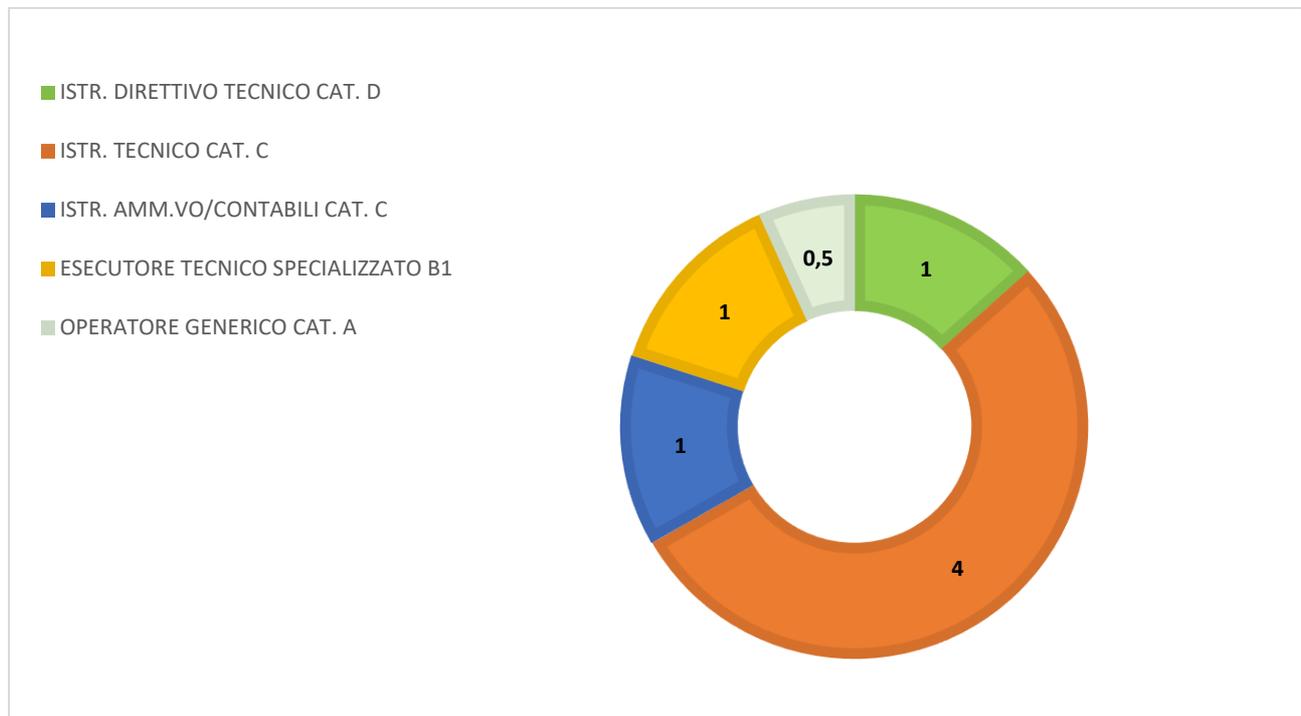
				POSIZIONI								
	TOT.	FT	PT	D1	C1	C2	C3	C4	B3	B4	B6	A
ISTR. DIRETTIVO AMM.VO CONTABILE CAT. D	1	1		1								
ISTR. AMM.VO/CONTABILI CAT. C	5	5			3		1	1				
COLLABORATORI AMM.VI CAT. B3	1		1							1		
OPERATORE GENERICO CAT. A (utilizzo congiunto Settore 1)	0,5		1									1
TOT. SETTORE 2	7,5	6	2	1	3	0	1	1	0	1	0	1

- ISTR. DIRETTIVO AMM.VO
CONTABILE CAT. D
- ISTR. AMM.VO/CONTABILI CAT. C
- COLLABORATORI AMM.VI CAT. B3
- OPERATORE GENERICO CAT. A



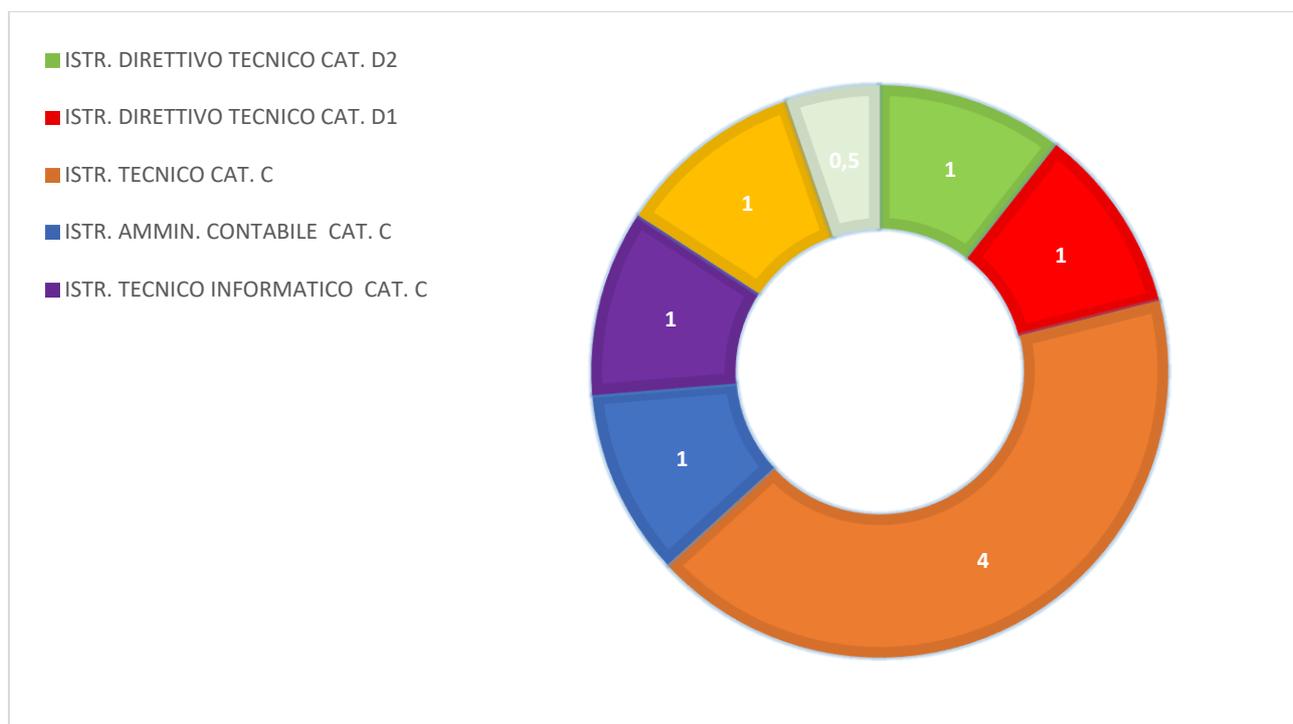
SETTORE 3) LAVORI PUBBLICI, PATRIMONIO ED ESPROPRIAZIONI

	TOT.	FT	PT	POSIZIONI										
				D1	C1	C2	C3	C4	B2	B3	B4	B6	A	
ISTR. DIRETTIVO TECNICO CAT. D	1	1		1										
ISTR. TECNICO CAT. C (utilizzo congiunto settore 4)	4,5	4,5			2		1	1						
ISTR. AMM.VO/CONTABILI CAT. C	1	1			1									
ESECUTORE TECNICO SPECIALIZZATO B1	1	1							1					
OPERATORE GENERICO CAT. A (utilizzo congiunto Settore 4)	0,5		1											1
TOT. SETTORE 3	8	7	1	1	3	0	1	1	1	0	0	0	0	1



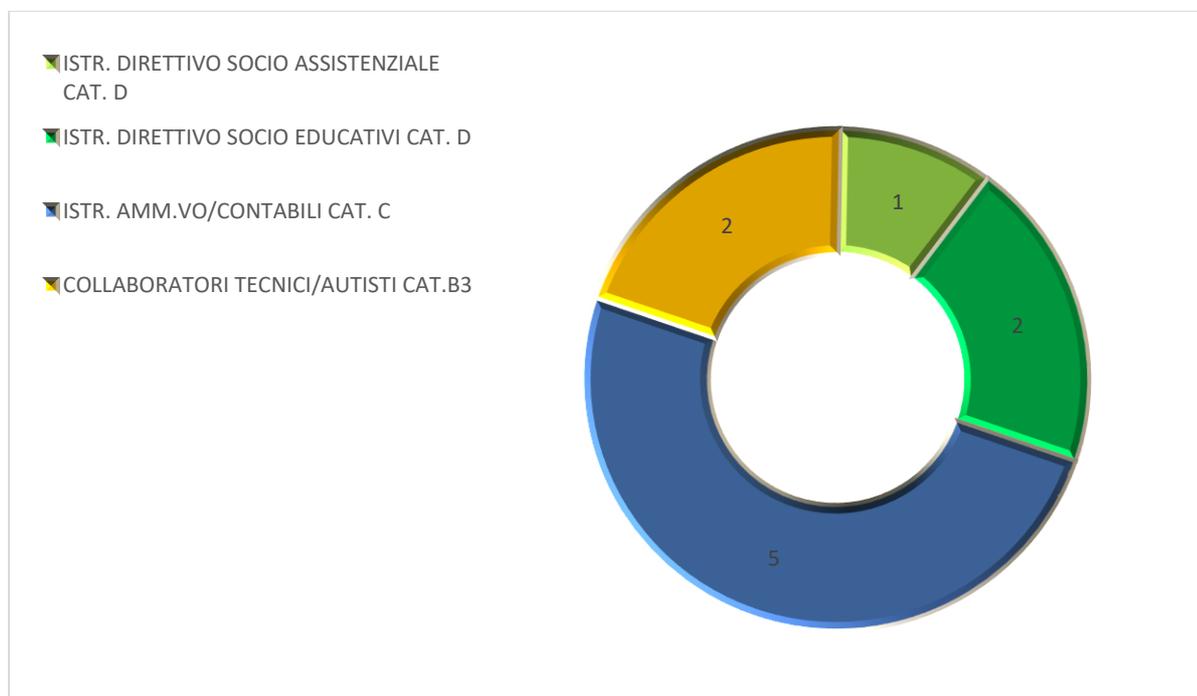
SETTORE 4) EDILIZIA PRIVATA, URBANISTICA, AMBIENTE, SERVIZI TECNOLOGICI E DIGITALIZZAZIONE

	POSIZIONI													note
	TOT.	FT	PT	D1	D2	C1	C2	C3	C4	B2	B3	B4	A	
ISTR. DIRETTIVO TECNICO CAT. D2	1	1			1									
ISTR. DIRETTIVO TECNICO CAT. D1	1	1		1										
ISTR. TECNICO CAT. C (n. 1 Utilizzo congiunto settore 3)	3,5	4				3		1						
ISTR. AMMIN. CONTABILE CAT. C	1	1				1								
ISTR. TECNICO INFORMATICO CAT. C	1	1				1								
ESECUTORE OPERATIVO SPECIALIZZATO B1/B2	1	1								1				
OPERATORE GENERICO CAT. A (utilizzo congiunto settore 3)	0,5		1										1	STABILIZZAZ. LSU FINANZIATO RAS
TOT. SETTORE 4	9	9	1	1	1	5	0	1	0	1	0	0	0	



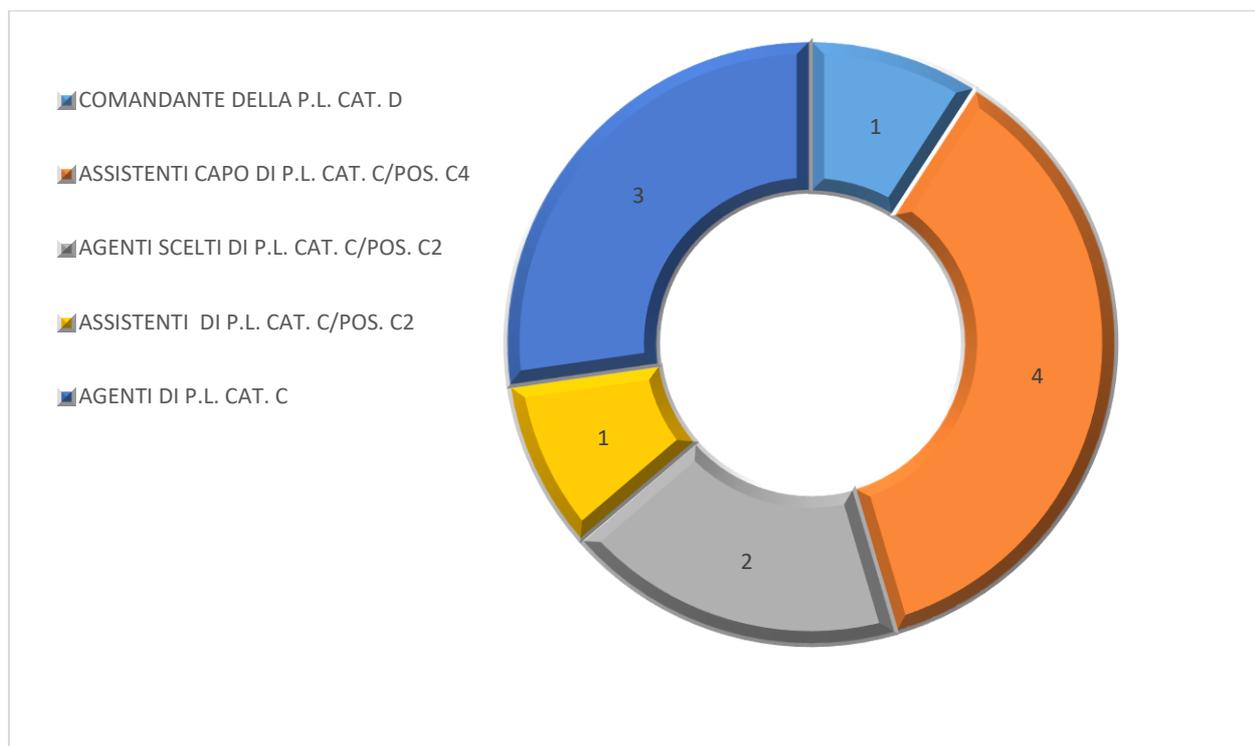
SETTORE 5) SERVIZI ALLA PERSONA, POLITICHE PER LO SPORT E CULTURA, PUBBLICA ISTRUZIONE

	POSIZIONI												
	TOT.	FT	PT	D4	D1	C1	C2	C3	C4	C5	B3	B4	B6
ISTR. DIRETTIVO SOCIO ASSISTENZIALE CAT. D	1	1		1									
ISTR. DIRETTIVO SOCIO EDUCATIVI CAT. D	2	2		1	1								
ISTR. AMM.VO/CONTABILI CAT. C	5	5				1		2	1	1			
COLLABORATORI AMMINISTRATIVI CAT.B3	2	2											2
TOT. SETTORE 5	10	10	0	2	1	1	0	2	1	1	0	0	2



SETTORE 6) POLIZIA LOCALE

	TOT.	FT	PT	POSIZIONI					
				D4	C1	C2	C3	C4	C5
COMANDANTE P.L. CAT. D	1	1		1					
ASSISTENTI CAPO DI P.L. CAT. C/POS. C4	4	4						4	
AGENTI SCELTI DI P.L. CAT. C/POS. C2	2	2				2			
ASSISTENTI DI P.L. CAT. C/POS. C2	1	1				1			
AGENTI DI P.L. CAT. C	3	3			3				
TOT. SETTORE 6	11	11	0	1	3	3	0	4	0



2.4.2 STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025					
Asili nido	n.	0	0	0	0	0	0					
Scuole materne	n.	2	2	2	2	2	2					
Scuole elementari	n.	2	2	2	2	2	2					
Scuole medie	n.	1	1	1	1	1	1					
Altre Strutture destinate a interventi socio/educativi e assistenza alle famiglie	n.	4	4	4	4	4	4					
Strutture residenziali per anziani	n.	0	0	0	0	0	0					
Farmacie comunali	n.	0	0	0	0	0	0					
Rete fognaria in Km												
- bianca		28	28	28	28	28	28					
- nera		31	31	31	31	31	31					
- mista		1	1	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.	139		n.	139		n.	139		n.	139	
	ha.	27,4		ha.	27,4		ha.	27,4		ha.	27,4	
Punti luce illuminazione pubblica	n.	1.476		n.	1.476		n.	1.550		n.	1.580	
Rete gas in Km		0,00		0,00		0,00		0,00				
Raccolta rifiuti in quintali												
civile		Ton. 2823		Ton. 2.900		Ton. 2.900		Ton. 2.900				
industriale		Ton. 1.746		Ton. 1.800		Ton. 1.800		Ton. 1.800				
racc. differenziata	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.	5		n.	5		n.	5		n.	5	
Veicoli	n.	8		n.	7		n.	7		n.	7	
Motoveicoli	n.	2		n.	2		n.	2		n.	2	
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	140		n.	140		n.	140		n.	140	

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. 10	25.03.2022
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

2.4.3 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.

Un'altra competenza trasferita all'ente locale dalla Regione riguarda la 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.

2.4.4 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:** € 20.000,00
- **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 - L. 162/98 - Varie Leggi Regionali
- **Funzioni o servizi:** Servizi socio-assistenziali
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** € 839.276,64
- **Unità di personale trasferito:** Nessuna unità di personale è stata trasferita

2.4.5 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:

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

2.4.6 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. 59 del 13.12.2022 si è provveduto alla ricognizione delle partecipazioni possedute al 31.12.2021, ex art. 20 d. lgs. 175/2016.

Partecipazioni dirette

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	NOTE	UTILE / PERDITA DI ESERCIZIO AL 31.12.2021	SITO INTERNET
Abbanoa S.p.A.	02934390929	0,0761%	Società istituita con legge regionale per finalità di gestione della risorsa idrica	2.060.045	www.abbanoa.it
I.T.S. Città Metropolitana S.c. a r.l	03074540927	3,45%	Società necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente	0,00	www.itscittametropolitana.it
EGAS - Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna	02865400929	0,4177%	Consorzio obbligatorio per legge	838.986,51	www.egas.sardegna.it
CACIP	00144980927	5%	Consorzio obbligatorio per legge	273.558	www.cacip.it

Partecipazioni indirette

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA DALLA TRAMITE	NOTE	UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO AL 31.12.2021	SITO INTERNET
Tecnocasic S.p.A.	01931650921	100%	Partecipazione tramite CACIP	21.266	www.tecnocasic.it

2.4.7. PIANO ANTICORRUZIONE

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

In linea con la vigente normativa (Art. 1, co. 8, della Legge n. 190/2021), costituiscono obiettivi strategici dell'Amministrazione la riduzione del livello di rischio di corruzione e l'attuazione della trasparenza amministrativa.

La prevenzione della corruzione è un "sistema" che deve servire a rafforzare il funzionamento dell'apparato della Pubblica Amministrazione: amministrare la cosa pubblica garantendo il rispetto dei principi costituzionali (Art. 97 Cost.) di legalità, buon andamento e imparzialità.

Nell'anno 2022 il Responsabile per la prevenzione della corruzione e della trasparenza ha predisposto, con il coinvolgimento dei Responsabili di Settore, il Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza (PTPCT) 2022-2024, a cui è allegata una dettagliata "Mappatura dei processi 2022" ed un apposito documento sugli obblighi di implementazione della sezione Amministrazione Trasparente. Tale documento è stato approvato con Deliberazione della Giunta comunale n. 94 del 01.07.2022.

Entro il 15 gennaio 2023 il RPCT ha predisposto la relazione annuale da cui risulta che nel corso del 2022 non si sono verificati eventi corruttivi.

Con il decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, recante *"Misure urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle pubbliche amministrazioni funzionale all'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e per l'efficienza della giustizia"*, il legislatore ha introdotto il Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO), che deve essere adottato annualmente dalle amministrazioni di cui all'art. 1, co. 2, del d.lgs. n.165/2001 (escluse le scuole di ogni ordine e grado e le istituzioni educative) e in cui la pianificazione della prevenzione della corruzione e della trasparenza è parte integrante, insieme ad altri strumenti di pianificazione, di un documento di programmazione unitario.

In base a quanto disposto dai commi 5 e 6 dell'art. 6 del citato d.l. n. 80/2021, sono stati emanati il DPR del 24 giugno 2022 n. 81 *"Regolamento recante individuazione degli adempimenti relativi ai Piani assorbiti dal Piano integrato di attività e organizzazione"* e il DM del 30 giugno 2022 n. 132, *"Regolamento recante definizione del contenuto del Piano integrato di attività e organizzazione"* che hanno definito la disciplina del PIAO.

Per l'anno 2023, pertanto, il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza costituirà apposita sezione del PIAO e verrà elaborato aggiornando i contenuti del PTPCT 2022-2024, anche alla luce dei risultati del monitoraggio effettuato e della relazione annuale del RPCT, nell'ottica del perseguimento nel triennio 2023 – 2025 dei seguenti obiettivi strategici:

- Rafforzamento dell'analisi dei rischi e delle misure di prevenzione, con particolare riguardo alla gestione dei fondi PNRR;
- Revisione e miglioramento della regolamentazione interna (es. codice di comportamento e regolamento controlli interni);
- Informatizzazione dei flussi per alimentare la pubblicazione dei dati nella sezione Amministrazione trasparente;
- Incremento dei livelli di trasparenza e accessibilità delle informazioni;
- Incremento della formazione in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza e sulle regole di condotta del dipendente pubblico;
- Miglioramento dell'integrazione tra obiettivi di performance e prevenzione della corruzione.

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
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	4.541.647,68	4.833.837,21	4.981.254,60	4.601.513,73	4.641.687,93	4.651.829,97	- 7,623
Contributi e trasferimenti correnti	5.046.760,01	4.712.411,35	4.871.858,33	4.583.101,61	4.374.490,65	4.350.618,10	- 5,927
Extratributarie	1.248.439,21	1.493.321,25	2.149.285,72	2.115.064,67	2.077.124,67	2.077.124,67	- 1,592
TOTALE ENTRATE CORRENTI	10.836.846,90	11.039.569,81	12.002.398,65	11.299.680,01	11.093.303,25	11.079.572,74	- 5,854
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	83.308,77	109.730,00	142.750,00	132.000,00	109.000,00	109.000,00	- 7,530
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	887.224,93	857.347,01	3.078.402,63	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	250.541,51	275.233,63	265.299,69	156.077,81	129.250,43	129.250,43	- 41,169
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	12.057.922,11	12.281.880,45	15.488.850,97	11.587.757,82	11.331.553,68	11.317.823,17	- 25,186
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.512.836,23	561.005,30	4.370.073,13	8.225.971,52	3.629.836,92	903.560,00	88,234
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>210.829,48</i>	<i>62.080,38</i>	<i>115.250,00</i>	<i>68.000,00</i>	<i>61.000,00</i>	<i>61.000,00</i>	<i>- 40,997</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	3.197.569,37	2.261.385,25	3.428.864,34	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	5.645.862,49	3.852.413,64	2.098.585,75	3.851.286,13	169.233,15	0,00	83,518
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	10.356.268,09	6.674.804,19	9.897.523,22	12.077.257,65	3.799.070,07	903.560,00	22,023
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
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	22.414.190,20	18.956.684,64	25.386.374,19	23.665.015,47	15.130.623,75	12.221.383,17	- 6,780

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	4.083.962,86	4.700.845,03	4.412.345,11	4.278.895,62	- 3,024
Contributi e trasferimenti correnti	5.009.115,31	4.674.382,38	5.081.884,24	5.444.280,12	7,131
Extratributarie	1.076.962,93	1.305.494,94	2.377.415,65	2.341.632,74	- 1,505
TOTALE ENTRATE CORRENTI	10.170.041,10	10.680.722,35	11.871.645,00	12.064.808,48	1,627
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	83.308,77	109.730,00	142.750,00	132.000,00	- 7,530
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	10.253.349,87	10.790.452,35	12.014.395,00	12.196.808,48	1,518
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.051.346,81	759.856,44	5.256.314,97	5.048.285,74	- 3,957
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>210.829,48</i>	<i>62.080,38</i>	<i>115.250,00</i>	<i>68.000,00</i>	<i>- 40,997</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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.051.346,81	759.856,44	5.256.314,97	5.048.285,74	- 3,957
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
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	11.304.696,68	11.550.308,79	17.270.709,97	17.245.094,22	- 0,148

3.2 POLITICHE TARIFFARIE

La politica tributaria locale è incentrata sui seguenti prelievi:

IMU: con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 53 del 29.11.2022 si è provveduto all'approvazione delle aliquote e detrazioni IMU ai sensi della Legge 27 dicembre 2019, n. 160, confermando per l'anno 2023 le aliquote vigenti nell'anno 2022 per tutte le fattispecie imponibili, con la sola eccezione della aliquota da applicare alle unità immobiliari ad uso produttivo appartenenti al gruppo catastale D che, al fine di garantire l'equilibrio di bilancio, si è ritenuto di incrementare di 0.5 punti per mille.

Le aliquote e detrazioni IMU adottate per l'anno 2023 sono pertanto le seguenti:

Aliquote IMU	2023
Aliquota abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze	5 ‰
Detrazione abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze	€ 200,00
Altri immobili	7,6 ‰
Fabbricati rurali e strumentali	1 ‰
Fabbricati classificati nel gruppo catastale D	9,1 ‰
Beni merce	1 ‰
Terreni agricoli	7,6 ‰
Aree fabbricabili	7,6 ‰

Addizionale Comunale Irpef: con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 21.04.2022 si è provveduto ad adeguare le aliquote al fine di conformarsi alla nuova articolazione degli scaglioni di reddito prevista per l'imposta sul reddito delle persone fisiche dall'art. 1, c. 7, L. 30 dicembre 2021, n. 234 (Legge di bilancio 2022):

Aliquota	Fascia di applicazione
0	Esenzione per redditi imponibili fino a euro 8.000,00
0,38	Applicabile a scaglione di reddito fino a euro 15.000,00
0,40	Applicabile a scaglione di reddito da euro 15.000,01 fino a euro 28.000,00
0,55	Applicabile a scaglione di reddito da euro 28.000,01 fino a euro 50.000,00
0,80	Applicabile a scaglione di reddito da euro 50.000,01

Prelievo sui rifiuti: l'art. 3 comma 5 quinquies del DL 228 /2021 convertito in Legge 15/2022 dispone che a decorrere dall'anno 2022, i comuni, in deroga all'articolo 1, comma 683, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, possono approvare i piani finanziari del servizio di gestione dei rifiuti urbani, le tariffe e i regolamenti della TARI e della tariffa corrispettiva entro il termine del 30 aprile di ciascun anno.

Pertanto la modifica del regolamento TARI, il Piano Economico Finanziario e le tariffe TARI 2023 dovranno essere approvati nei termini e secondo le modalità stabilite dalla normativa vigente che alla data odierna è fissato per il prossimo 30/04/2023.

Si forniscono di seguito i principali dati riguardanti il prelievo a rendiconto 2021:

Prelievo sui Rifiuti	2021
Tipologia di prelievo	TARI
Tasso di copertura	100,23%
Costo del servizio pro-capite Utenze Domestiche	€ 191,14
Costo del servizio pro-capite Utenze Non Domestiche	€ 1.046,10

Ai sensi dell'art. 53, comma 16, della Legge 23 Dicembre 2000, n. 388 il termine per deliberare le aliquote e le tariffe dei tributi locali, compresa l'aliquota dell'addizionale comunale all'IRPEF, e le tariffe dei servizi pubblici locali, nonché per approvare i regolamenti relativi alle entrate degli enti locali, è stabilito entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione. I regolamenti sulle entrate, anche se approvati successivamente all'inizio dell'esercizio purché entro il termine di cui sopra, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno di riferimento.

In caso di mancata approvazione entro il suddetto termine, ai sensi dell'art. 1, comma 169, della legge n. 296/2006, le tariffe e le aliquote dei tributi locali si intendono prorogate di anno in anno.

Il DL 4/2022, convertito in legge 25/2022, all'articolo 13, comma 5 bis chiarisce inoltre che gli enti locali che approvano le delibere tariffarie dei tributi di propria competenza dopo l'approvazione del bilancio di previsione, ma comunque entro il termine di cui all'articolo 151, comma 1, del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, eventualmente posticipato ai sensi del comma 8 del medesimo articolo o per effetto di norme di legge, possono procedere ad una variazione del bilancio per il recepimento delle variazioni tariffarie e non sono obbligati alla riapprovazione del bilancio stesso.

Canone Unico Patrimoniale: l'art. 1 della Legge n. 160/2019 (Legge di bilancio 2020) dispone l'istituzione, a decorrere dall'anno 2021, del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (commi da 816 a 836) che sostituisce nel nostro Ente la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità, e il diritto sulle pubbliche affissioni, e del 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 (commi da 837 a 845), che si applica in deroga alle disposizioni concernenti il canone unico patrimoniale e sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche.

Gli Enti assicurano l'invarianza di gettito.

Con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 1 del 26 febbraio 2022 è stato approvato il Regolamento per l'applicazione del Canone Unico Patrimoniale; Con Deliberazione della Giunta Comunale n. 184 del 13.12.2022 sono state approvate le tariffe del Canone Unico Patrimoniale per l'anno 2023 confermando la maggiorazione nella misura del 150% alla Categoria Speciale alla "Categoria Speciale" ex allegato B) del Regolamento suddetto.

3.3 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

L'Ente non ha in essere contratti di mutuo e nel triennio 2023/2025 non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

3.4 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

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 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	4.833.837,21	4.063.543,77	4.099.715,80
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	4.712.411,35	4.040.015,14	4.073.121,96
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.493.321,25	1.636.649,22	1.636.649,22
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		11.039.569,81	9.740.208,13	9.809.486,98
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	1.103.956,98	974.020,81	980.948,70
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	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
Ammontare disponibile per nuovi interessi		1.103.956,98	974.020,81	980.948,70
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore 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.

3.5 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

L'Ente non ricorre all'anticipazione di Cassa.

4. GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DI BILANCIO

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO 2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			17.711.741,21		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		156.077,81	129.250,43	129.250,43
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>	(+)		11.299.680,01 0,00	11.093.303,25 0,00	11.079.572,74 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>	(-)		11.517.751,82 129.250,43 1.075.640,40	11.251.313,68 129.250,43 1.075.640,40	11.237.583,17 129.250,43 1.075.640,40
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
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-61.994,00	-28.760,00	-28.760,00
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					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		137.234,00 0,00	109.000,00 0,00	109.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		75.240,00	80.240,00	80.240,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	3.851.286,13	169.233,15	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	8.357.971,52	3.738.836,92	1.012.560,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	137.234,00	109.000,00	109.000,00
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	(+)	75.240,00	80.240,00	80.240,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	12.147.263,65 169.233,15	3.879.310,07 0,00	983.800,00 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
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO				
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
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

(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. E' 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.

4.1 Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2023 - 2024 – 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	17.711.741,21								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		4.007.363,94	298.483,58	129.250,43					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.278.895,62	4.601.513,73	4.641.687,93	4.651.829,97	Titolo 1 - Spese correnti	14.807.364,99	11.517.751,82	11.251.313,68	11.237.583,17
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>129.250,43</i>	<i>129.250,43</i>	<i>129.250,43</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.444.280,12	4.583.101,61	4.374.490,65	4.350.618,10					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.341.632,74	2.115.064,67	2.077.124,67	2.077.124,67					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.180.285,74	8.357.971,52	3.738.836,92	1.012.560,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	13.208.658,08	12.147.263,65	3.879.310,07	983.800,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>169.233,15</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali	17.245.094,22	19.657.651,53	14.832.140,17	12.092.132,74	Totale spese finali	28.016.023,07	23.665.015,47	15.130.623,75	12.221.383,17
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.239.441,21	2.055.000,00	2.055.000,00	2.055.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.412.709,72	2.055.000,00	2.055.000,00	2.055.000,00
Totale titoli	19.484.535,43	21.712.651,53	16.887.140,17	14.147.132,74	Totale titoli	30.428.732,79	25.720.015,47	17.185.623,75	14.276.383,17
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	37.196.276,64	25.720.015,47	17.185.623,75	14.276.383,17	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	30.428.732,79	25.720.015,47	17.185.623,75	14.276.383,17
Fondo di cassa finale presunto	6.767.543,85								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

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 deliberazione di Consiglio comunale n. 29 del 28.10.2021 sono state approvate le linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare nel corso del mandato per gli anni 2021 - 2026.

La Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel.

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 2026, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Linee programmatiche di mandato 2021-2026

ELMAS CITTÀ FUTURA

Le linee programmatiche da concretizzare nel corso del mandato delineano gli indirizzi politici e amministrativi che caratterizzeranno il quinquennio 2021-2026 dell'amministrazione guidata dalla Sindaca Maria Laura Orrù.

Le azioni e i progetti che saranno realizzati intendono rilanciare nuovi e ambiziosi interventi a esclusivo beneficio di tutta la comunità masese. La nuova amministrazione svilupperà, fin da subito, tutte le buone politiche necessarie per essere al servizio della cittadinanza e, allo stesso tempo, per permettere ai cittadini di partecipare attivamente alla vita di Elmas.

Il lavoro quotidiano della nuova Giunta sarà incentrato sul trasformare Elmas in una vera cittadina, per renderla parte attiva della Città Metropolitana di Cagliari, moderna, efficiente, ambientalista, con un ricco tessuto economico e un patrimonio culturale importante.

Qui di seguito troverete i dieci punti fondamentali da sviluppare durante il quinquennio, che rispondono ai principi e ai valori sopra descritti e sono frutto delle idee fornite dai cittadini, da chi Elmas la vive, la conosce e ne sa individuare aspetti positivi e criticità.

1. PARTECIPAZIONE DEI CITTADINI, TRASPARENZA, CHIAREZZA ISTITUZIONALE, INNOVAZIONE TECNOLOGICA E TRANSIZIONE DIGITALE

Viviamo in una società sempre più digitalizzata e interconnessa, dotata di strumenti che rendono la comunicazione tra le persone più veloce ed efficiente. Crediamo che questi strumenti siano molto utili anche per dialogare con i nostri cittadini e renderli partecipi del miglioramento della nostra cittadina.

Sarà quindi indispensabile:

- Rendere più trasparente l'amministrazione e rendere più accessibili i dati del patrimonio informativo pubblico in suo possesso, affinché i cittadini conoscano meglio i meccanismi di funzionamento della macchina amministrativa e si possa attivare una vera partecipazione democratica; perché questa non

rimanga solo una mera dichiarazione di intenti, proponiamo anche una modifica allo stesso Statuto Comunale;

- Rendere più efficiente la macchina amministrativa colmando la carenza di personale e valorizzando il personale interno, con l'obiettivo di snellire i tempi di elaborazione delle pratiche burocratiche, anche e soprattutto attraverso la digitalizzazione;
- Attivare la pratica di ascolto della popolazione rendendo sempre più trasparenti le scelte operate dall'amministrazione, in particolare mediante le tecnologie digitali, al fine di inserire in bilancio alcune iniziative che consentano ai cittadini di partecipare e quindi decidere attivamente le politiche future, destinando ad esse una parte del budget in un vero e proprio bilancio partecipativo;
- Attivare in tutto il territorio comunale, nei punti di maggiore aggregazione, una rete Wi-Fi gratuita;
- Avviare politiche attive di supporto alle imprese e ai cittadini nel campo dell'informazione e della comunicazione, sul versante della telematica e del digitale;
- Creare un'applicazione gratuita per smartphone con la quale i cittadini possano segnalare in tempo reale problematiche, anomalie e pericoli legati al nostro paese, che permetta all'Amministrazione di intervenire tempestivamente;
- Aprire uno spazio pubblico, debitamente attrezzato, 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.

2. SICUREZZA DEI CITTADINI, RISPETTO DELL'AMBIENTE, ABBATTIMENTO CO2 ED EFFICIENZA ENERGETICA

SICUREZZA

La sicurezza dei cittadini è una dimensione cardine nella costruzione del benessere individuale e collettivo. Il senso d'insicurezza della popolazione e la paura di essere vittima di atti criminali possono influenzare molto le libertà personali di ciascuno, la qualità della vita e lo sviluppo dei territori. Pur non risultando tra i comuni più pericolosi, a Elmas non mancano le segnalazioni da parte della cittadinanza relative ad atti di teppismo, violazioni del codice della strada con rischi per l'incolumità dei cittadini e delle cose, discariche abusive e furti. Nel nostro comune non esiste oggi un presidio dei Carabinieri o della Polizia, e la sicurezza cittadina è gestita dalla Polizia Locale e dalla Caserma di Su Planu, con personale e pattugliamenti sul nostro territorio ridotti. Oggi vengono monitorati 50 punti con un sistema di videosorveglianza, ma non basta.

Per rendere Elmas più sicura intendiamo:

- Riprendere le interlocuzioni con il competente Ministero per la realizzazione di una Caserma dei Carabinieri a Elmas;
- Chiedere che la Caserma dei Carabinieri di riferimento per Elmas, passi da Su Planu ad Assemini, con un maggior pattugliamento nelle ore più delicate (notte, primo pomeriggio);
- Attivare un piano di dislocazione di nuovi dissuasori di velocità nelle aree più sensibili;
- Attivare nelle scuole progetti di educazione alla sicurezza stradale;
- Avviare l'applicazione del Piano di Protezione Civile, realizzando anche momenti di formazione della popolazione e consolidando i rapporti con le Associazioni del territorio;
- Posizionare defibrillatori nelle principali piazze e strade della città, prevedendo corsi di formazione di pronto intervento per insegnanti, negozianti e altre categorie attive nella sfera pubblica.

AMBIENTE

Vogliamo che Elmas diventi un paese ancora più vivibile, sano e integrato nella natura. Intendiamo garantire politiche di tutela e di valorizzazione dell'ambiente e del territorio, e investire sullo sviluppo economico e turistico del paese.

La qualità ambientale e paesaggistica, per noi, è integrata nei sistemi di gestione e valorizzazione del territorio e quindi proponiamo di:

- Proseguire con le azioni di valorizzazione della Laguna di Santa Gilla come motore di sviluppo alternativo, ridando impulso al percorso di creazione del parco lagunare unico Molentargius - Santa Gilla;
- Introdurre la modalità degli appalti verdi nelle prossime opere pubbliche comunali in progetto;
- Ampliare il numero degli eco-raccoglitori e incentivarne l'utilizzo nel paese, così da permettere lo smaltimento e avere in cambio punti-premio per usufruire di servizi;
- Sviluppare politiche e strumenti per l'attuazione delle strategie plastic-free, anche attraverso la predisposizione di una serie di "punti acqua", che permettano di diminuire sensibilmente l'utilizzo di materiali non biodegradabili;
- Elaborare un piano di gestione e valorizzazione delle evidenze di pregio storico, archeologico e ambientale, anche attraverso l'adozione di protocolli di collaborazione con enti di ricerca;
- Creare un sistema che rilanci e incentivi le attività lavorative che utilizzano metodi sostenibili e innovativi nell'area umida;
- Attivare un programma di manutenzione e revisione dei piccoli spazi verdi esistenti attraverso nuove forme di gestione affidate ai cittadini che ne faranno richiesta, singolarmente o in associazione, ampliando il progetto anche alle attività produttive, al fine di creare una sinergia con la popolazione;
- Rendere Elmas indipendente dal punto di vista energetico, utilizzando innanzitutto le coperture degli edifici pubblici e verificando in seguito anche l'utilizzo dei tetti dei privati cittadini attraverso incentivi e convenzioni che rendano interessante la messa in opera degli interventi, in un'ottica di collaborazione tra pubblico e privato;
- Costituire un Sistema di Gestione Ambientale completo, con la previsione di agevolazioni fiscali per i meccanismi di riciclo e di progettazione volti alla sostenibilità ambientale, con il re-investimento dei risparmi ottenuti dagli efficientamenti e seguendo il PAES (Piano d'Azione Energie Sostenibili) già approvato, nonché con la stipula di convenzioni per la realizzazione di progetti mirati (come, ad esempio, quello con l'Istituto Tecnico Agrario);
- Promuovere la sensibilità dei cittadini alla tutela del bene ambientale, attraverso la creazione di un CEAS (Centro di Educazione Ambientale alla Sostenibilità) che avrà il compito di progettare e organizzare iniziative di sensibilizzazione, in costante sinergia con l'Istituzione scolastica e l'Agenzia regionale FoReSTAS;
- Avviare l'analisi epidemiologica per la valutazione dei possibili effetti sanitari in relazione alla qualità dell'aria e al rumore, con particolare riferimento alla presenza dell'aeroporto, rendendo pubblici i risultati dei monitoraggi dell'aria già eseguiti; riaprire un tavolo tecnico con l'ENAC, l'ente gestore e la Regione Sardegna e imporre le dovute compensazioni ambientali e antinquinamento; valutare, in quella sede, l'impatto che altre strutture interne all'area aeroportuale hanno sulla qualità del nostro ambiente (si pensi all'inceneritore) ed esigere il monitoraggio delle stesse e il rispetto delle normative esistenti;
- Avviare studi volti alla mappatura delle coperture in eternit e istituire incentivi per la loro rimozione dalle abitazioni dei privati;
- Pianificare un piano di intervento di contrasto al fenomeno del randagismo volto al benessere degli animali e dei cittadini, promuovendo campagne di microchippatura, sterilizzazione e vaccinazione;
- Prestare particolare attenzione alle colonie feline presenti nel nostro territorio, in collaborazione con i volontari e le associazioni del territorio operanti in questa attività.

RIFIUTI

Vogliamo rendere le politiche ambientali motore di sviluppo e di una nuova dimensione sociale e culturale. È per questo che nel settore dei rifiuti, che già opera in un regime di raccolta differenziata, vogliamo fare un ulteriore passo in avanti e raggiungere l'ambizioso obiettivo dei "rifiuti zero". Opereremo scelte che condurranno alla riduzione del rifiuto alla fonte, alle pratiche di riparazione e riuso degli oggetti usati e al sistema del "vuoto a rendere".

Sulla base di sperimentazioni già avviate in altri comuni italiani, pensiamo di:

- Attivare un piano comunale per la riduzione dei rifiuti;
- Potenziare la raccolta differenziata, con tariffe rapportate al reale conferimento dei rifiuti, e premialità per chi utilizza sistemi di compostaggio domestico;
- Sostenere la pratica del compostaggio della frazione umida, sia per le utenze private che per i cittadini associati o le imprese commerciali;
- Promuovere i sistemi di ricarica alla spina, così da riutilizzare e non sprecare i vari contenitori;
- 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;
- Incentivare, anche come possibile forma di nuova imprenditoria, il settore del recupero, riparazione e riuso dei prodotti e dei piccoli elettrodomestici;
- Incentivare nuove opportunità per le start-up innovative, promuovendone la presenza nella nostra area industriale;
- Attuare una gestione efficiente degli immobili comunali, sia dal punto di vista della manutenzione che dell'eventuale dismissione se non utilizzati per fini istituzionali;
- Combattere l'abbandono e lo smaltimento illegale dei rifiuti urbani, innanzitutto attraverso l'educazione ambientale, la formazione e l'informazione, a partire dalle scuole, e contemporaneamente con l'aumento delle risorse destinate alla vigilanza, ricorrendo eventualmente anche a convenzioni con guardie ecologiche, e potenziando la videosorveglianza e le foto trappole mobili a infrarossi, per rendere chiare le riprese effettuate nelle ore notturne.

3. CREAZIONE E RIPRISTINO DI SPAZI PUBBLICI CHE FAVORISCANO L'AGGREGAZIONE TRA LA POPOLAZIONE

Ci poniamo come obiettivo primario la valorizzazione dei beni pubblici e del patrimonio esistente, per la crescita della qualità e delle bellezze del territorio.

I nostri obiettivi pertanto sono:

- Creare una nuova biblioteca dotata di spazi dedicati allo studio, alla ricerca bibliografica, archivistica e multimediale;
- Farci affidare dalla Città Metropolitana la struttura ormai vuota del provveditorato, per una sua piena valorizzazione;
- Farci affidare dalla Regione tutta la struttura della ex Protezione Civile ubicata a Giliacquas, per realizzare un mercato del pescato, una struttura ricettiva, un punto di ristoro enogastronomico e un'area convegnistica e di studio.

4. PIANIFICAZIONE URBANISTICA AL SERVIZIO DEI CITTADINI: VIABILITÀ INTELLIGENTE, EDILIZIA POPOLARE, DECORO URBANO, VERDE PUBBLICO E RECUPERO DEL PATRIMONIO ESISTENTE

EDILIZIA E URBANISTICA

Il patrimonio edilizio esistente a Elmas ha bisogno di essere recuperato e valorizzato, senza ricorrere a un ulteriore consumo di suolo. Gli edifici a destinazione pubblica presenti nel territorio dovranno essere luoghi di attrazione e coesione sociale, dando tutto il supporto necessario alle iniziative dei cittadini, singoli e in associazione, tese al miglioramento del tessuto urbano.

Per migliorare il nostro comune intendiamo:

- Proporre modifiche agli strumenti urbanistici per introdurre premialità volumetriche o sugli oneri, che agevolino i soggetti interessati ad attivare processi di riqualificazione;
- Applicare agli strumenti di pianificazione le opportunità fornite da legislazioni, indirizzi di settore e buone pratiche sperimentate in ambiti simili, per costruire forme di contrattazione virtuosa che leghino gli investimenti nel settore edilizio all'ottenimento di servizi e alle possibilità di crescita per la comunità;
- Promuovere attività di pubblico interesse, come la riqualificazione di aree verdi, interventi di decoro urbano e, in generale, su porzioni di territorio, aree o beni immobili in disuso, da parte di cittadini e associazioni, con forme di defiscalizzazione e agevolazione;
- Trasformare le zone C.R.U. di risanamento, ovvero le aree interessate da un'attività edilizia spontanea in zone residenziali;
- Attivare un piano di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici pubblici, dell'arredo urbano e di una rete stradale efficiente e sicura, che tenga anche conto delle segnalazioni dei cittadini;
- Individuare una zona pubblica da assegnare all'ente AREA (ex IACP), da destinare alla realizzazione di alloggi di edilizia economica e popolare;
- Riqualificare le piazze e le aree sportive, e realizzare due polmoni verdi attrezzati per avere spazi dedicati alle famiglie con figli piccoli, ai giovani e agli anziani;
- Creare nuove aree attrezzate per i cani e rivitalizzare quelle esistenti;
- Completare la strada lungo il Rio Sestu, di collegamento alla via Sulcitana già progettata, autorizzata e finanziata;
- Realizzare la strada di "Tanca e Linarbus" di collegamento tra la via Sulcitana (fronte Provveditorato agli studi) e il campo di calcio;
- Completare e valorizzare il Parco archeologico "Tanca e Linarbus" e l'intera zona, mediante un'adeguata infra-strutturazione e illuminazione, ultimando i sentieri, realizzando dei percorsi salute e integrando la sua accessibilità;
- Mettere in sicurezza, con urgenza, la Chiesa di Santa Caterina e le sue pertinenze, per una piena fruibilità e valorizzazione;
- Definire i criteri di assegnazione dei lotti "giovani coppie", già realizzati e urbanizzati.

5. UN RUOLO CENTRALE NELLA CITTÀ METROPOLITANA DI CAGLIARI: DALL'AEROPORTO ALLA LAGUNA, PASSANDO PER LA ZONA INDUSTRIALE

Tra i comuni che compongono la Città Metropolitana, Elmas, per le sue caratteristiche eterogenee e per la sua prossimità al capoluogo, è il miglior candidato a esprimere pienamente le politiche di sviluppo economico, ambientale, culturale e di visione europea. Ospita, infatti, lo scalo aeroportuale più importante

della regione, principale accesso della Sardegna, la propria zona industriale, che è sede di numerose aziende tra le più importanti del tessuto produttivo sardo, e la laguna di Giliacguas, un autentico fiore all'occhiello paesaggistico che racchiude un notevole potenziale di sviluppo naturalistico e ambientale.

I nostri obiettivi per valorizzare Elmas, nel contesto della Città Metropolitana, sono:

- Creare un collegamento tra la zona industriale e la Laguna di Santa Gilla con il centro abitato;
- Riprendere la progettazione dei collegamenti ciclo-pedonali tra Cagliari ed Elmas;
- Favorire lo sviluppo del progetto Parco unico Santa Gilla - Molentargius;
- Promuovere il Cammino delle Chiese delle Città lagunari;
- Incentivare i tavoli di confronto per sviluppare una connessione tra lo scalo aeroportuale e il nuovo complesso dell'ex-FAS;
- Valorizzare e sviluppare il patrimonio ambientale attraverso l'innovazione e la cultura della green economy.

6. UNA RETE DI MOBILITÀ LENTA E SOSTENIBILE ALL'AVANGUARDIA

Sosterremo e svilupperemo la mobilità, sia urbana che extra-urbana, e continueremo a puntare sulla mobilità sostenibile, in linea con gli indirizzi europei del PNRR e con i finanziamenti regionali, statali e della nuova Città Metropolitana di Cagliari.

Le nostre attività saranno concentrate a:

- Assicurare una continua manutenzione dei marciapiedi, eliminare le barriere architettoniche, incrementare le piste pedonali e i parcheggi pubblici;
- Promuovere, in tutte le sedi competenti, a partire dalla Città Metropolitana, nuove infrastrutture per la mobilità pedonale e ciclabile che servano la Città Lineare rappresentata dai comuni di Elmas, Uta, Decimomannu e Assemini verso il capoluogo, raccordandosi alla rete locale e al collegamento con lo scalo aeroportuale;
- Riprendere il confronto con la Regione Sardegna e l'ANAS, per modificare il progetto sulla viabilità della SS. 130 e consentire a Elmas di riavere i tre accessi;
- Promuovere, attraverso il CTM, il collegamento alla zona industriale e all'aeroporto, per mettere a disposizione dei lavoratori e dei fruitori di tali ambiti le linee di trasporto fino ad oggi mai realizzate;
- Richiedere al CTM l'estensione del servizio Amico-Bus al Comune di Elmas.

7. SOSTEGNO ALL'ECONOMIA DEL TERRITORIO, AL COMMERCIO E ALLE PRODUZIONI LOCALI

Vogliamo sviluppare azioni a supporto del lavoro, dell'economia e delle attività produttive, per un paese che possa creare benessere e nuova occupazione, puntando anche sull'innovazione tecnologica e sulla valorizzazione dell'auto-imprenditorialità, soprattutto nei settori del digitale e delle start-up, creando i presupposti per l'arrivo di ricercatori, studenti e giovani creativi. La nostra area industriale deve essere più competitiva, dobbiamo cogliere le opportunità delle attività commerciali presenti nel territorio, stimolando un rapporto tra Comune e CACIP al fine di favorire l'incontro tra la domanda e l'offerta di lavoro. Molto importante è la vicinanza di Elmas con l'aeroporto, con il porto e con i principali assi stradali (SS 130 e SS 131) e ferroviari, che costituiscono una chiave di primaria importanza per definire e incentivare lo sviluppo e le possibilità di crescita.

Per queste ragioni ci impegneremo a:

- Consolidare l'esperienza dello sportello "Fare Impresa" e realizzare attività di inserimento lavorativo

- mirato in base alle necessità delle aziende, con tirocini formativi e creazione di borse di studio;
- Avviare rapporti istituzionali con le strutture preposte all'orientamento e al collocamento (Centri per l'impiego), al fine di censire le competenze e la disponibilità di chi è in cerca di occupazione;
 - Contribuire a orientare le istituzioni competenti (Regione, Centri di Formazione, etc.) nella realizzazione di percorsi di formazione professionale mirati, tali da consentire ai nostri giovani e ai disoccupati di rispondere alle esigenze del mercato del lavoro locale;
 - Promuovere un "sito delle associazioni", che raccolga gli operatori economici;
 - Creare dei "punti vetrina" presso l'Aeroporto o altre sedi, al fine di promuovere il territorio, le imprese, le tradizioni e il turismo;
 - Definire l'iter di assegnazione dei lotti artigianali in area CACIP;
 - Supportare le iniziative commerciali che sfruttano le risorse della Laguna di Santa Gilla, con l'obiettivo di creare una filiera che si estenda dal pescato alla vendita diretta e alla consumazione in locali-chioschi, trasformando la zona antistante Giliacquas in un punto di attrazione turistica e di opportunità lavorativa. Rientra in questa linea la creazione di un mercato del pesce, attraverso la riqualificazione dell'area rilasciata dalla Protezione Civile. Naturalmente, in questa ottica, risultano fondamentali la condivisione e la partecipazione attiva dei pescatori professionisti e di quanti sono già impegnati nel settore e nel quartiere di Giliacquas;
 - Istituire un ufficio di progettazione europea, per sfruttare tutte le occasioni di finanziamento messe a disposizione dell'Unione europea e con l'obiettivo di realizzare interventi di interesse sociale, economico, culturale e infrastrutturale per Elmas, attivando un percorso di marketing territoriale finalizzato alla promozione e valorizzazione del territorio nel contesto dell'area vasta.

8. POLITICHE SOCIALI INCLUSIVE, EFFICIENTI E TRASPARENTI; GARANZIA DEI DIRITTI, SOSTEGNO ALLE PERSONE IN SITUAZIONI DI DIFFICOLTÀ, ATTENZIONE ALLE POLITICHE PER I GIOVANI, PER LE DONNE E PER GLI ANZIANI

SERVIZI SOCIALI E AL CITTADINO

Elmas deve essere un paese sempre più inclusivo, che supporti e crei la coesione sociale. Vogliamo far fronte alle problematiche sociali, tutelare i soggetti più deboli e dare maggiori servizi alle famiglie e agli abitanti.

Vogliamo quindi:

- Consolidare l'attuale rete di solidarietà, valorizzando l'impegno dei cittadini e delle Associazioni del territorio;
- Rafforzare le sinergie con la Parrocchia e le sue diramazioni sociali, in particolare l'Oratorio e la Caritas, mettendo a loro disposizione mezzi, risorse e spazi;
- Supportare l'attività della mensa del povero, promuovendo anche l'erogazione di nuove prestazioni;
- Intervenire sul problema delle case popolari, avviando la loro riqualificazione e chiudendo l'iter di riscatto da Cagliari degli stessi, per la loro eventuale vendita agli assegnatari;
- Tenere alta l'attenzione sulle pari opportunità, con convegni e dibattiti, sia sulla discriminazione di genere che sulla violenza contro le donne;
- Potenziare i servizi alla famiglia, che riteniamo essere il nucleo essenziale della nostra comunità, per poterla sostenere e accompagnare, nei momenti più delicati, con servizi per la conciliazione dei tempi di vita e di lavoro dei genitori;
- Rafforzare l'impegno e il sostegno attivo sul versante delle vecchie e nuove povertà. Massima attenzione sarà data al contrasto degli effetti sociali ed economici, causati dal Covid-19, di cui hanno sofferto e

soffrono sia le imprese che i singoli cittadini. Una particolare attenzione dovrà anche riguardare il segmento dell'infanzia, particolarmente colpito sul versante psicologico e relazionale durante la pandemia;

- Dare supporto all'inserimento lavorativo dei giovani, delle donne e di coloro che hanno perso troppo presto il posto di lavoro, attraverso agevolazioni mirate, cogliendo le opportunità offerte dalla zona industriale e dalla zona commerciale presenti nel territorio e dando sostegno alle iniziative economiche locali;
- Introdurre ticket e voucher sociali, di supporto ai servizi essenziali;
- Attivare il sistema del "baratto amministrativo", che consiste nell'esentare i cittadini dal pagamento di tributi in cambio di prestazioni a utilità sociale;
- Promuovere un progetto di vaccinazione gratuita per gli animali domestici dei meno abbienti, in base all'ISEE;
- Promuovere l'installazione di defibrillatori per garantire una copertura salva-vita su tutto il territorio comunale; in Italia oltre 60mila persone perdono la vita a cause di arresto cardiaco, pertanto riteniamo fondamentale dotare il territorio degli appositi macchinari e contestualmente organizzare brevi corsi di formazione gratuiti per garantirne il corretto utilizzo.

POLITICHE PER GLI ANZIANI

I nostri anziani custodiscono il patrimonio della nostra storia, della nostra cultura, delle nostre tradizioni e dei nostri valori. Quindi intendiamo valorizzarli e favorire il loro impegno a favore della collettività, costruendo la giusta sinergia con le diverse fasce della popolazione, in particolare con i giovani e i bambini. Vogliamo quindi favorire le occasioni di scambio di esperienze e conoscenze intergenerazionali, in particolare per valorizzare il patrimonio culturale e il patrimonio della loro memoria, continuando a mettere a loro disposizione locali pubblici, risorse finanziarie e progettualità adeguate.

POLITICHE GIOVANILI

Intendiamo ristabilire un contatto diretto con le fasce giovanili, delineando metodologie, aggregando risorse, dando centralità ai processi di collaborazione fra i giovani e le istituzioni.

Ecco cosa faremo:

- Riapriremo l'informa-giovani, promuovendone la frequentazione di più operatori, sia tecnici esperti che provenienti dal mondo dell'associazionismo attivo, e dovrà essere un punto di riferimento per tutti i giovani maschi e non solo;
- Stimoleremo la nascita di un forum dei giovani, che potrà riunirsi e strutturarsi per sviluppare importanti temi come: lavoro, formazione, reazione al periodo pandemico, solidarietà e aggregazione;
- Riporteremo sul territorio l'educativa di strada, per offrire una valida alternativa di formazione e aggregazione sociale ai tanti adolescenti e pre-adolescenti che hanno bisogno di punti di riferimento qualificati, e saremo attenti alle loro esigenze di crescita, prevenendo e correggendo i comportamenti sbagliati;
- Ripristineremo il centro di aggregazione giovanile, in sinergia con l'informa-giovani, come luogo di incontro, di cultura e valorizzazione dei talenti dei nostri giovani;
- Intendiamo aprire Aule studio universitarie, in sinergia e collaborazione col mondo dell'associazionismo, per offrire ai nostri studenti una valida alternativa ai luoghi messi a disposizione dall'Università di Cagliari;
- Promuoveremo il Servizio Civile Universale della Presidenza del Consiglio dei Ministri, per dare ogni anno l'opportunità ai ragazzi, tra i 18 e 32 anni, di vivere la comunità da protagonisti attraverso un'esperienza di formazione e cittadinanza attiva presso il Comune.

9. CULTURA E ISTRUZIONE: UN PAESE PIÙ PARTECIPE E ANIMATO, FORMATO, APERTO E CONSAPEVOLE DELLA SUA IDENTITÀ

SCUOLA E ISTRUZIONE

È necessario dare un forte impulso alla scuola e all'istruzione, rimarcandone l'autonomia, in quanto sono fattori chiave dello sviluppo del benessere sociale e fondamentali per il superamento del divario formativo classico al più attuale, e sempre crescente, divario digitale e dell'analfabetismo funzionale, visto anche l'impatto della pandemia ancora in corso e preso atto del tasso di abbandono scolastico registrato in Sardegna.

Per far sì che Elmas abbia una scuola aperta e accessibile, e che tutti abbiano accesso alla formazione e all'informazione, al fine di coltivare e rafforzare le proprie competenze, intendiamo:

- 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, che si attui concretamente verso specifiche professionalità da acquisire attraverso un reale percorso formativo temporale;
- Promuovere il progetto nazionale "Scuole Aperte", al fine di realizzare forme di più stretta collaborazione tra scuola e associazionismo locale per l'utilizzo degli spazi scolastici in orari pomeridiani e serali, per progetti sulla cultura, la solidarietà e lo sport;
- Razionalizzare e ampliare gli spazi culturali, anche con il potenziamento della biblioteca comunale, e realizzando quella nuova già prevista, con nuove attrezzature e libri;
- Potenziare il servizio Scuolabus, con particolare riferimento ai viaggi di istruzione e ai piccoli spostamenti formativi;
- Attivare modalità di orientamento per scegliere e definire i programmi di studio all'università;
- Istituire delle borse di studio per incentivare i percorsi di mobilità studentesca all'estero;
- Ampliare gli spazi di aggregazione per i giovani, quali le sale studio, e promuovere occasioni di incontro per incentivare lo sviluppo di relazioni e favorire l'elaborazione di idee, la condivisione di esperienze, il confronto; favorire dibattiti e conferenze su argomenti di interesse collettivo; di fondamentale importanza sarà la messa a disposizione di quotidiani e altre pubblicazioni in libera consultazione, e l'acquisto di testi universitari da rendere disponibili in conto prestito;
- 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;
- Attivare delle borse di studio, rapportate al reddito e al merito, per sostenere i giovani nella prosecuzione degli studi e per contrastare la dispersione scolastica;
- Attivare dei cofinanziamenti per l'acquisto di strumenti didattici scolastici e universitari, 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;
- Creare una biblioteca moderna, rivedendo il progetto approvato in senso migliorativo, che sia dotata di spazi e attrezzature adeguate e supportata da risorse che abbiano continuità nel tempo, che sia per tutta la comunità un punto di aggregazione e un centro culturale per coltivare e rafforzare le competenze, per socializzare, per fare e diffondere cultura e che tenga conto anche, nella definizione degli orari di apertura, delle esigenze degli studenti, dei lavoratori e degli studenti-lavoratori.

CULTURA E IDENTITÀ

Vogliamo trasformare Elmas in un paese inclusivo, capace di accogliere le diverse culture, moderno e allo stesso tempo agganciato alle proprie tradizioni. Vogliamo sviluppare un nuovo senso di appartenenza, cercando di sviluppare un'identità comune in cui si identifichino vecchi e nuovi residenti che vivono nel nostro paese. Ci proponiamo di realizzare eventi culturali impiegando anche spazi ricchi di storia, come vecchie case tradizionali, cortili e piazze, per ospitare serate di musica, cinema e poesia.

Vogliamo, per questo, investire energie e risorse nella promozione e nello sviluppo della cultura, e in tal senso i progetti e le attività che proponiamo mirano a:

- Recuperare le tradizioni storiche per realizzare il Museo della Laguna, dedicato alle tradizioni delle attività lagunari e agricole, e il Museo delle attività aereoportuali, da sviluppare grazie alla raccolta dei documenti attraverso donazioni da parte di privati, con il finanziamento di borse di studio, con il 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;
- Incentivare l'analisi e la ricerca in direzione della archeologia sommersa e quindi delle tracce della Storia nella Laguna di S. Gilla; questo anche in prospettiva di un sito comunale e/o intercomunale, dove i cittadini possano conoscere, valorizzare ulteriormente e insieme usufruire e rileggere, in ottica moderna e aperta, il nostro passato;
- Sostenere iniziative di aggregazione culturale e sociale che portino i cittadini "fuori dalle case", al fine di 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, ludiche e gastronomiche che favoriscano l'integrazione;
- Supportare la creazione di una "cabina di regia", composta da componenti dell'Amministrazione comunale ed esponenti della società civile, per il coordinamento e la promozione degli eventi e delle iniziative culturali;
- Istituire una "Casa delle associazioni culturali", un luogo fisico di interazione che stimoli la rete tra le realtà culturali locali; valuteremo se sia più adatta l'ex Scuola di via dell'Arma azzurra (sede anche del Centro Giovani) oppure l'ex Comune di piazza Suella (già sede della biblioteca e utilizzato da diverse associazioni);
- Istituire un nuovo polo ricreativo e culturale, centro anche delle politiche e delle attività per l'infanzia;
- Attivare dei percorsi culturali di più giorni, che includano i diversi eventi locali già esistenti (S. Caterina, "Sa traccia" di S. Efisio, S. Sebastiano, la Festa dell'albero e le diverse ricorrenze commemorative), coinvolgendo le scuole e le associazioni;
- Attivare un bando integrato per il teatro che assegni la struttura in gestione a una rete di associazioni o anche a una singola con specifiche competenze nella direzione della formazione, anche laboratoriale, che permetta ai cittadini di ogni età di avvicinarsi al mondo del teatro. Si dovranno, in questo contesto e in un'ottica di programmazione concordata, trovare gli spazi per l'Istituzione Scolastica, affinché possa realizzare i propri progetti didattico-formativi;
- Programmare, diffondere e valorizzare l'evento "Estate masese", facendone un veicolo di promozione di luoghi da rivitalizzare come la Laguna di Santa Gilla o l'area archeologica, trasformandoli in teatri a cielo aperto per gli eventi culturali estivi; vogliamo incoraggiare, anche con facilitazioni, le associazioni che sapranno produrre programmi culturali per la promozione dei luoghi di Elmas;
- Stimolare l'adesione ai diversi circuiti regionali e sovracomunali per gli eventi culturali;
- Istituire un Albo pubblico delle eccellenze masesi.

LE RADICI AGRICOLE DI ELMAS

Elmas ha una storia di comune agricolo, riconoscibile nelle produzioni storiche come la coltura dell'ulivo e del pomodoro. Ad oggi, però, il tessuto agricolo è stato in gran parte eroso: verso Cagliari, dalle aree industriali e dall'aeroporto, e verso Assemini, dal costruito. Le nostre zone agricole sono in gran parte concentrate nelle aree limitrofe alle aree interessate dai Piani di risanamento. Per noi la cura e il lavoro della terra sono valori, e le aree agricole hanno anche una grande valenza paesaggistica, anzitutto perché qualificano il territorio in particolar modo nelle zone dove il costruito è meno ordinato e razionale.

Nel futuro immaginiamo le aree agricole risanate e il tessuto agricolo circostante integro, perché il lavoro della terra, oltre che produzione, è sapere, cura e presidio del territorio.

10. SPORT E ASSOCIAZIONISMO COME MOTORI DI UNA MIGLIORE QUALITÀ DELLA VITA E BENESSERE SOCIALE

Vogliamo realizzare interventi per far sì che lo sport non sia solo attività di agonismo ma anche strumento di educazione, integrazione e benessere per tutti. Sarà essenziale, per la crescita della qualità dell'offerta sportiva, il rapporto di collaborazione con le associazioni, il riconoscimento del lavoro delle società sportive e il coinvolgimento attivo della scuola come motore di promozione dello sport.

Le nostre attività saranno volte a:

- Dotare il comune di nuove strutture sportive, potenziare quelle esistenti e metterle in sicurezza e a norma per poterle affidare in gestione alle società sportive;
- Attivare forme di collaborazione tra società sportive, con premialità di sostegno per la gestione delle strutture e l'organizzazione di eventi per la promozione dello sport di cittadinanza;
- Supportare lo sviluppo di attività sportive acquatiche (canoa, kayak, etc.) nella laguna di Santa Gilla, attraverso la realizzazione di approdi lignei e di canali navigabili;
- Riqualificare e valorizzare gli spazi adiacenti ai complessi sportivi, per renderli maggiormente fruibili sia agli sportivi che a tutti i cittadini;
- Creare la copertura di uno dei campi da tennis, per rendere l'impianto adeguato alle competizioni sovracomunali;
- Valorizzare i sentieri rurali, già utilizzati dai cittadini per le passeggiate, curandoli e dotandoli di spazi di sosta per il godimento del paesaggio;
- Costituire un "Forum delle associazioni sportive", che opererà con l'Amministrazione al fine di pianificare tutte le attività con un calendario annuale degli eventi;
- Istituire un "Albo d'oro degli atleti", per il riconoscimento del valore dei talenti e delle società sportive;
- Promuovere e dare maggiore rilievo agli eventi locali esistenti (Pasqua dello sportivo, Memorial Edoardo Sanna e altri) e a quelli di carattere nazionale e internazionale che si svolgeranno a Elmas;
- Supportare economicamente le famiglie meno abbienti (su base ISEE) per consentire a tutti i bambini di praticare attività sportive;
- Attivare un progetto pilota, in collaborazione con le scuole e il CONI, che istituisca la "scheda fisico-sanitaria 6-10 anni", per la prevenzione di eventuali patologie e disturbi della postura o simili nei bambini, e per un corretto indirizzo allo sport;
- Realizzare un programma di sostegno, formazione ed educazione, in collaborazione con la scuola e le ASL, per la prevenzione e la cura delle patologie legate al GAP (Gioco d'azzardo patologico) e attivare interventi mirati alla tutela delle fasce deboli (minori, anziani e disoccupati), istituendo dei Centri di Ascolto delle persone che soffrono di GAP.

Nel corso del 2022 è stato avviato un percorso organico e strutturato finalizzato a costruire il complessivo Piano Strategico del Comune, che dà attuazione alle Linee Programmatiche di Mandato per il periodo 2021 - 2026.

Nei primi mesi del 2023 verrà lanciato il "Piano Strategico per un Comune Smart, Digitale, Efficiente e Sostenibile", il cui obiettivo è quello di dare impulso a nuovi ed ambiziosi interventi a beneficio di tutta la comunità ed a permettere ai cittadini di partecipare attivamente alla vita di Elmas e al miglioramento delle condizioni di vita sociale e lavorativa.

Il Piano si struttura in n. 4 Ambiti Prioritari di intervento - innovazione (Ambito 1: "Smart City"), digitalizzazione (Ambito 2: "Servizi Digitali"), efficientamento energetico (Ambito 3: "Efficientamento Energetico") e sostenibilità (Ambito 4: "Amministrazione Sostenibile"), rispetto ai quali saranno definiti obiettivi strategici, direttrici di intervento, interventi operativi.

Nel corso del 2023 si prevede di ampliare ulteriormente il Piano, sviluppando ulteriori ambiti di intervento afferenti alle Linee programmatiche di mandato, con riferimento agli interventi strutturali, quali ad esempio quelli per la valorizzazione della Laguna di Santa Gilla o dell'area dell'aeroporto, alle politiche giovanili ovvero a quelle dedicate al rilancio dell'economia del territorio.

6.1 ATTUAZIONE PNRR NEL COMUNE DI ELMAS

Contesto di riferimento - Elmas

ALLA LUCE DEI DOCUMENTI PROGRAMMATICI ANALIZZATI SI DECLINANO I POTENZIALI AMBITI DI INTERVENTO

EFFICIENTAMENTO ENERGETICO | ILLUMINAZIONE

Eventuale attivazione di un **partenariato pubblico-privato** per **efficientare tutto il patrimonio pubblico** o in alternativa forme di finanziamento ottenibile dal PNRR

TRANSIZIONE DIGITALE

Interventi su **wifi** negli uffici, **free wifi**, gestione ed aggiornamento software. Valutazione di **possibili progetti di PPP** con operatori privati inquadrando l'operazione nell'ambito di una **visione strategica complessiva di smart city**

RIFUNZIONALIZZAZIONE DEL CENTRO STORICO

Definizione delle possibili **soluzioni di intervento, con riferimento ad interventi di manutenzione straordinaria e/o di acquisizione al patrimonio** di beni di interesse strategico per lo sviluppo di nuove attività e/o servizi

RIFUNZIONALIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

Interventi sia sul **patrimonio** attualmente nella disponibilità del Comune, che su altri immobili che si intende acquisire con diverse modalità (comodato d'uso/acquisto etc) per **adibirli ad attività /servizi di interesse** per il Comune

IMPIANTI SPORTIVI - SCUOLE | PALESTRE

Messa in sicurezza e riqualificazione, unitamente alla **valutazione delle attuali concessioni in essere** (gratuite), al fine di valutare possibili soluzioni, quali la creazione di una **cittadella dello sport**

COMPENDIO LAGUNARE SANTA GILLA

Riqualificazione di tutta la parte **della laguna che rientra nel territorio** del Comune; il progetto attualmente inserito nel piano strategico della Città metropolitana di Cagliari

PARCHI URBANI

Progettazione e realizzazione di **polmoni verdi** nei quali implementare parchi urbani al servizio della cittadinanza

PILASTRI DI INTERESSE PER ELMAS

LEGENDA:



AVVIATO



IN FASE DI
AVVIAMENTO



DA AVVIARE



PILASTRO 1

DIGITALIZZAZIONE,
INNOVAZIONE,
COMPETITIVITÀ,
CULTURA E
TURISMO

€40.32 MLD



PILASTRO 2

RIVOLUZIONE
VERDE E
TRANSIZIONE
ECOLOGICA

€59.47 MLD



PILASTRO 3

INFRASTRUTTURE
PER UNA
MOBILITÀ
SOSTENIBILE

€25.40 MLD



PILASTRO 4

ISTRUZIONE
E RICERCA

€30.88 MLD



PILASTRO 5

COESIONE E
INCLUSIONE

€19.81 MLD



PILASTRO 6

SANITÀ

€15.63 MLD

Action Plan / Calendario di massima

1

PILASTRO 1

- **M1C3.2 Investimento 2.4** → sicurezza sismica nei luoghi di culto, restauro del patrimonio culturale del Fondo Edifici di Culto (FEC) e siti di ricovero per le opere d'arte

2

PILASTRO 2

- **M2C4.3 Investimento 3.1** → tutela e valorizzazione del verde urbano
- **M2C2.4 Investimento 4.1** → rafforzamento mobilità ciclistica
- **M2C4.2 Investimento 2.1** → gestione del rischio di alluvione e riduzione del rischio idrogeologico
- **M2C4.4 Investimento 4.1** → infrastrutture idriche per la sicurezza dell'approvvigionamento idrico
- **M2C4.2 Investimento 2.2** → resilienza, valorizzazione del territorio ed efficienza energetica
- **M2C4.3 Investimento 3.5** → ripristino e tutela dei fondali e degli habitat marini

3

PILASTRO 5

- **M5C4.2 Investimento 2.1** → progetti di rigenerazione urbana per ridurre l'emarginazione e il degrado
- **M5C4.2 Investimento 2.2** → Piani Urbani Integrati
- **M2C2.3 Investimento 3.1** → sport e inclusione sociale

PROX SCADENZA

GIU 2022



DIC 2022

DIC 2023

DIC 2023

SET 2023

DIC 2023

GIU 2025



MAR 2022

DIC 2022

GIU 2023



L'attuazione del PNRR

MODALITÀ ATTUATIVE PER TIPOLOGIA DI INTERVENTO

OPERE PUBBLICHE

Partecipazione a Bandi o Avvisi pubblici / procedure di assegnazione diretta per la formale ammissione al finanziamento dei progetti, proposti dalla Amministrazioni titolari / altre PA, attraverso cui sono stabiliti:

- Modalità e termini di partecipazione
- Ammontare delle risorse disponibili
- Requisiti d'accesso
- Condizioni di ammissibilità dei progetti
- Criteri di valutazione
- Forma e intensità dei finanziamenti

INCENTIVI

ACCESSO AI FINANZIAMENTI

L'accesso ai finanziamenti sotto forma di concessioni/incentivi avviene attraverso:

- **Presentazione di domande / progetti**
- **in risposta ad avvisi pubblici**
- **Presentazione di singole istanze** / richieste

SERVIZI

Partecipazione a Bandi o Avvisi pubblici / **procedure di assegnazione diretta per l'ammissione al finanziamento**, attraverso cui sono stabiliti:

- Modalità e termini di partecipazione
- Ammontare delle risorse disponibili
- Requisiti d'accesso
- Condizioni di ammissibilità dei progetti
- Criteri di valutazione
- Forma e intensità dei finanziamenti
- Stipula contratti istituzionali con enti locali

FASE DI ATTUAZIONE

Una volta selezionati i Progetti, seguono le seguenti fasi a cura del Beneficiario / Attuatore:

- Affidamento Lavori
- Esecuzione
- Collaudo
- Rendicontazione spese

I progetti ricompresi in tale categoria prevedono le seguenti fasi attuative:

- Adozione degli atti per la disposizione delle agevolazioni (es. provvedimenti, leggi)
- Ricezione delle richieste di accesso prevista secondo i requisiti tecnici definiti a livello normativo per tipologia di incentivo
- Erogazione del sostegno previsto
- Rendicontazione

Una volta selezionati i Progetti, seguono le seguenti fasi a cura del Beneficiario / Attuatore:

- Affidamento Lavori
- Esecuzione
- Collaudo
- Rendicontazione spese

Procedure e flussi finanziari

COME ARRIVANO I FONDI ALLE AMMINISTRAZIONI TITOLARI?



LISTA DEI FINANZIAMENTI OTTENUTI E DELLE CANDIDATURE A FINANZIAMENTO INOLTRE LEGATE AL PNRR

INTERVENTO	ENTE FINANZIATORE	AMBITO DEL FINANZIAMENTO	IMPORTO	STATO DEL FINANZIAMENTO
LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTINCENDIO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ARREDI E ATTREZZATURA INFORMATICA DEL PLESSO VIA DON PALMAS	UNIONE EUROPEA	PNRR, M4C1 – Inv. 3.3 “Piano di messa in sicurezza e riqualificazione delle scuole”, finanziato dall’Unione europea – Next Generation EU. Deliberazione della Giunta regionale n. 51/8 del 30 dicembre 2021	€ 1.925.010,50 oltre a € 518.000,00 di cofinanziamento comunale per un importo totale di € 2.443.010,50	Candidatura ammissibile a finanziamento
GILIACQUAS FUTURA - INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ AMBIENTALE DEL TERRITORIO - FASCIA LAGUNA SANTA GILLA	UNIONE EUROPEA	PNRR, M5C2, Inv. 2.2 “Piani urbani integrati” - Piano Integrato ex art. 21 D.L. 152/2021 convertito in Legge n. 233/2021	€ 4.058.886,87 Costo incrementato a € 5.772.560,00	Progetto finanziato - inserito nel Piano Integrato della Città Metropolitana di Cagliari Richiesto accesso fondo opere indifferibili per incremento costi
RECUPERO COMPLESSO SANTA CATERINA E AREE PERTINENZIALI (PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA)	MINISTERO DELL’INTERNO	PNRR, M1C3, Inv. 2.2 “Tutela e valorizzazione dell’architettura e del paesaggio rurale”. Spesa di progettazione relativa ad interventi di messa in sicurezza	€ 440.269,00 (importo totale del finanziamento € 5.000.000,00)	Progettazione finanziata a valere sulle risorse 2023 di cui all’articolo 1, commi 51-58 L. 160/2019
REALIZZAZIONE DEL PARCO ARCHEOLOGICO IN LOCALITÀ TANCA ‘E LINARBUS (PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA)	MINISTERO DELL’INTERNO	PNRR, M1C3, Inv. 2.3 “Programmi per valorizzare l’identità di luoghi: parchi e giardini storici”. Spesa di progettazione relativa ad interventi di messa in sicurezza	€ 70,584,00 (importo totale del finanziamento € 1.500.000,00)	Progettazione finanziata a valere sulle risorse 2023 di cui all’articolo 1, commi 51-58 L. 160/2019
REALIZZAZIONE DELLA RETE CICLABILE NEL CENTRO ABITATO DI ELMAS (PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA)	MINISTERO DELL’INTERNO	PNRR, M2C2, Inv. 4.1 “Rafforzamento mobilità ciclistica”. Spesa di progettazione relativa ad interventi di messa in sicurezza	€ 43.293,00 (importo totale del finanziamento € 2.000.000,00)	Progettazione finanziata a valere sulle risorse 2023 di cui all’articolo 1, commi 51-58 L. 160/2019
ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	UNIONE EUROPEA	PNRR –M1C1 - Inv. 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA locali”	€ 121.992,00	Istanza ammessa
ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	UNIONE EUROPEA	PNRR –M1C1 - Inv. 1.4 “Servizi e cittadinanza digitale” – Misura 1.4.1	€ 155.234,00	Istanza ammessa
ADOZIONE APP IO	UNIONE EUROPEA	PNRR – Misura M1C1 - Inv. 1.4 “Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.3	€ 17.150,00	Istanza ammessa
ESTENSIONE UTILIZZO PIATTAFORME SPID E CIE	UNIONE EUROPEA	PNRR – Misura M1C1 - Inv. 1.4 “Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.4	€ 14.000,00	Istanza ammessa

Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 173 del 02.12.2022 si è provveduto alla ricognizione dei finanziamenti già assegnati all'Ente e confluiti nel PNRR e al conseguente adeguamento dei capitoli di bilancio di entrata e spesa dedicati agli interventi del PNRR, secondo le indicazioni fornite dalla Ragioneria Generale dello Stato con Circolare n. 26/2022, mediante ridenominazione degli stessi come di seguito evidenziate.

Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni – M2C4 – Investimento 2.2 , le seguenti misure:

- **CONTRIBUTO “PICCOLE OPERE”**: risorse assegnate ai sensi dell’**art. 1 comma 29** della **Legge di Bilancio 2020 (Legge 27.12.2019 n.160)** e destinate 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.

Con Decreto del Ministro dell’Interno del 30 gennaio 2020, al Comune di Elmas è stata assegnata la somma di € 70.000,00 per ciascuno degli anni dal 2020 al 2024 da utilizzare per le finalità di cui sopra. Le risorse per le annualità 2023/2024 sono state programmate per interventi efficientamento dell’impianto Sportivo Tanca Linarbus.

- **CONTRIBUTO “MEDIE OPERE”**: risorse assegnate ai sensi dell’**art. 1 commi dal 139-143** della **Legge di Bilancio 2019 (Legge 145/2018)** per la realizzazione di interventi messa in sicurezza degli edifici e del territorio.

Con Decreto del Dipartimento per gli Affari Interni e territoriali del Ministero dell’Interno del 8 novembre 2021, in seguito alla procedura di scorrimento della graduatoria di cui all’allegato 2 del decreto del 25 agosto 2021, al Comune di Elmas sono stati assegnati contributi per i seguenti interventi:

- Realizzazione strada di collegamento della via Cagliari all’impianto Sportivo Tanca e Linarbus e acquisizione di area destinata a parcheggio per € 650.000,00;
- Riqualficazione ponte di accesso quartiere di Is Forreddus per € 200.000,00

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 articolate 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.

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

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	2023	2.924.877,60	291.392,85	0,00	0,00	3.216.270,45
	2024	2.684.434,22	36.500,00	0,00	0,00	2.720.934,22
	2025	2.684.434,22	36.500,00	0,00	0,00	2.720.934,22
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	763.267,84	0,00	0,00	0,00	763.267,84
	2024	763.267,84	0,00	0,00	0,00	763.267,84
	2025	763.267,84	0,00	0,00	0,00	763.267,84
4	2023	566.898,90	1.359.358,26	0,00	0,00	1.926.257,16
	2024	556.898,90	17.395,93	0,00	0,00	574.294,83
	2025	546.898,90	5.000,00	0,00	0,00	551.898,90
5	2023	78.795,63	3.311.161,49	0,00	0,00	3.389.957,12
	2024	70.063,46	153.500,00	0,00	0,00	223.563,46
	2025	70.063,46	18.500,00	0,00	0,00	88.563,46
6	2023	150.649,49	754.901,60	0,00	0,00	905.551,09
	2024	150.649,49	211.000,00	0,00	0,00	361.649,49
	2025	150.649,49	1.000,00	0,00	0,00	151.649,49
7	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2023	42.000,00	46.364,92	0,00	0,00	88.364,92
	2024	42.000,00	5.000,00	0,00	0,00	47.000,00
	2025	4.000,00	5.000,00	0,00	0,00	9.000,00
9	2023	2.297.905,52	2.966.093,98	0,00	0,00	5.263.999,50
	2024	2.281.644,88	3.285.000,00	0,00	0,00	5.566.644,88
	2025	2.257.772,33	807.560,00	0,00	0,00	3.065.332,33
10	2023	627.300,00	3.152.791,65	0,00	0,00	3.780.091,65
	2024	623.600,00	91.000,00	0,00	0,00	714.600,00
	2025	623.600,00	46.000,00	0,00	0,00	669.600,00
11	2023	30.550,00	0,00	0,00	0,00	30.550,00
	2024	15.300,00	0,00	0,00	0,00	15.300,00
	2025	15.300,00	0,00	0,00	0,00	15.300,00
12	2023	2.810.781,02	261.698,90	0,00	0,00	3.072.479,92
	2024	2.838.093,00	76.414,14	0,00	0,00	2.914.507,14
	2025	2.895.093,00	60.740,00	0,00	0,00	2.955.833,00
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	83.042,92	3.500,00	0,00	0,00	86.542,92
	2024	83.042,92	3.500,00	0,00	0,00	86.542,92
	2025	83.042,92	3.500,00	0,00	0,00	86.542,92
15	2023	4.500,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
	2024	4.500,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
	2025	4.500,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
16	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2023	1.137.182,90	0,00	0,00	0,00	1.137.182,90
	2024	1.137.818,97	0,00	0,00	0,00	1.137.818,97
	2025	1.138.961,01	0,00	0,00	0,00	1.138.961,01
99	2023	0,00	0,00	0,00	2.055.000,00	2.055.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	2.055.000,00	2.055.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	2.055.000,00	2.055.000,00
TOTALI	2023	11.517.751,82	12.147.263,65	0,00	2.055.000,00	25.720.015,47
	2024	11.251.313,68	3.879.310,07	0,00	2.055.000,00	17.185.623,75
	2025	11.237.583,17	983.800,00	0,00	2.055.000,00	14.276.383,17

7.2 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE – CASSA

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.668.641,77	354.696,39	0,00	0,00	4.023.338,16
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	958.990,67	179.984,58	0,00	0,00	1.138.975,25
4	725.048,36	1.587.922,20	0,00	0,00	2.312.970,56
5	105.016,50	3.291.314,73	0,00	0,00	3.396.331,23
6	185.156,09	761.450,60	0,00	0,00	946.606,69
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	95.314,92	220.536,89	0,00	0,00	315.851,81
9	4.580.479,11	3.111.214,91	0,00	0,00	7.691.694,02
10	776.232,27	3.297.572,11	0,00	0,00	4.073.804,38
11	45.388,60	61.924,40	0,00	0,00	107.313,00
12	3.441.805,20	288.650,13	0,00	0,00	3.730.455,33
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	103.728,48	7.354,32	0,00	0,00	111.082,80
15	21.563,02	0,00	0,00	0,00	21.563,02
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	46.036,82	0,00	0,00	46.036,82
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
99	0,00	0,00	0,00	2.412.709,72	2.412.709,72
TOTALI	14.807.364,99	13.208.658,08	0,00	2.412.709,72	30.428.732,79

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	3.133.590,45	2.985.972,34	3.165.622,60	3.167.622,60
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.199.184,29	2.428.336,30	2.088.763,49	2.038.763,49
Titolo 3 - Entrate extratributarie	504.690,47	1.012.063,35	459.750,47	459.750,47
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	371.394,30	442.884,77	70.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	6.208.859,51	6.869.256,76	5.784.136,56	5.666.136,56
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.216.270,45	4.023.338,16	2.720.934,22	2.720.934,22

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.924.877,60	3.668.641,77	2.684.434,22	2.684.434,22
Spese in conto capitale	291.392,85	354.696,39	36.500,00	36.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.216.270,45	4.023.338,16	2.720.934,22	2.720.934,22

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		359,91		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.055.000,00	633.000,00	1.055.000,00	1.055.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		83.735,36		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.055.000,00	717.095,27	1.055.000,00	1.055.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		421.879,98		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	763.267,84	1.138.975,25	763.267,84	763.267,84

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	763.267,84	958.990,67	763.267,84	763.267,84
Spese in conto capitale		179.984,58		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	763.267,84	1.138.975,25	763.267,84	763.267,84

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	63.000,00	133.200,20	63.000,00	63.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	81.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.084.854,08	525.832,89	4.762,78	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.228.854,08	740.033,09	148.762,78	144.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	697.403,08	1.572.937,47	425.532,05	407.898,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.926.257,16	2.312.970,56	574.294,83	551.898,90

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	566.898,90	725.048,36	556.898,90	546.898,90
Spese in conto capitale	1.359.358,26	1.587.922,20	17.395,93	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.926.257,16	2.312.970,56	574.294,83	551.898,90

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	11.732,17	11.732,17	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.702.015,60	758.353,00	113.400,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	2.722.747,77	779.085,17	125.400,00	12.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	667.209,35	2.617.246,06	98.163,46	76.563,46
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.389.957,12	3.396.331,23	223.563,46	88.563,46

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	78.795,63	105.016,50	70.063,46	70.063,46
Spese in conto capitale	3.311.161,49	3.291.314,73	153.500,00	18.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.389.957,12	3.396.331,23	223.563,46	88.563,46

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	36.000,00	62.811,30	36.000,00	36.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		70.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	36.000,00	132.811,30	36.000,00	36.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	869.551,09	813.795,39	325.649,49	115.649,49
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	905.551,09	946.606,69	361.649,49	151.649,49

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	150.649,49	185.156,09	150.649,49	150.649,49
Spese in conto capitale	754.901,60	761.450,60	211.000,00	1.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	905.551,09	946.606,69	361.649,49	151.649,49

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo		10-10-2021	31-05-2026	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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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.

Ripresa delle interlocuzioni con il Comune di Cagliari per il definitivo passaggio del patrimonio insistente sul territorio del Comune di Elmas, anche al fine di avviare le procedure di alienazione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica agli assegnatari.

Per quanto riguarda gli immobili di Edilizia Economica Popolare di proprietà comunale, nel Programma delle opere pubbliche - annualità 2024 sono stati inseriti interventi per la manutenzione straordinaria degli immobili (E.R.P.) per una spesa stimata in € 700.000,00, per il quale si prevede di presentare la candidatura a valere sui Fondi PNRR. Inoltre è intendimento di questa amministrazione presentare un'ulteriore candidatura a valere sui fondi PNRR per l'esecuzione di INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICI DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA DI PROPRIETA' pari a € 2.500.000,00.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		40.514,89		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	220.000,00	150.000,00	220.000,00	220.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	35.000,00	257.356,32	35.000,00	35.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	255.000,00	447.871,21	255.000,00	255.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	88.364,92	315.851,81	47.000,00	9.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	42.000,00	95.314,92	42.000,00	4.000,00
Spese in conto capitale	46.364,92	220.536,89	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	88.364,92	315.851,81	47.000,00	9.000,00

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 all'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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.415.000,00	1.240.000,00	1.415.000,00	1.415.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	46.483,57	51.972,78	33.872,55	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	116.700,00	237.202,56	116.700,00	116.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.537.000,00	1.310.957,60	3.250.000,00	772.560,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	4.115.183,57	2.840.132,94	4.815.572,55	2.314.260,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.148.815,93	4.851.561,08	751.072,33	751.072,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.263.999,50	7.691.694,02	5.566.644,88	3.065.332,33

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.297.905,52	4.580.479,11	2.281.644,88	2.257.772,33
Spese in conto capitale	2.966.093,98	3.111.214,91	3.285.000,00	807.560,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.263.999,50	7.691.694,02	5.566.644,88	3.065.332,33

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.267.314,40	1.351.077,05	45.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.267.314,40	1.351.077,05	45.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.512.777,25	2.722.727,33	669.600,00	669.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.780.091,65	4.073.804,38	714.600,00	669.600,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	627.300,00	776.232,27	623.600,00	623.600,00
Spese in conto capitale	3.152.791,65	3.297.572,11	91.000,00	46.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.780.091,65	4.073.804,38	714.600,00	669.600,00

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		15.236,70		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		15.236,70		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	30.550,00	92.076,30	15.300,00	15.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	30.550,00	107.313,00	15.300,00	15.300,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	30.550,00	45.388,60	15.300,00	15.300,00
Spese in conto capitale		61.924,40		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	30.550,00	107.313,00	15.300,00	15.300,00

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	52.923,28	52.923,28	61.065,33	69.207,37
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.676.275,84	1.916.844,90	1.630.878,87	1.630.878,87
Titolo 3 - Entrate extratributarie	55.500,00	87.875,02	62.500,00	62.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	140.393,14	144.852,05	30.674,14	15.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.925.092,26	2.202.495,25	1.785.118,34	1.777.586,24
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.147.387,66	1.527.960,08	1.129.388,80	1.178.246,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.072.479,92	3.730.455,33	2.914.507,14	2.955.833,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.810.781,02	3.441.805,20	2.838.093,00	2.895.093,00
Spese in conto capitale	261.698,90	288.650,13	76.414,14	60.740,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.072.479,92	3.730.455,33	2.914.507,14	2.955.833,00

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	37.174,20	68.680,51	37.174,20	37.174,20
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	37.174,20	68.680,51	37.174,20	37.174,20
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	49.368,72	42.402,29	49.368,72	49.368,72
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	86.542,92	111.082,80	86.542,92	86.542,92

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	83.042,92	103.728,48	83.042,92	83.042,92
Spese in conto capitale	3.500,00	7.354,32	3.500,00	3.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	86.542,92	111.082,80	86.542,92	86.542,92

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		10.322,51		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		10.322,51		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.500,00	11.240,51	4.500,00	4.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.500,00	21.563,02	4.500,00	4.500,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	4.500,00	21.563,02	4.500,00	4.500,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	4.500,00	21.563,02	4.500,00	4.500,00

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		46.036,82		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		46.036,82		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale		46.036,82		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		46.036,82		

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		10-10-2021	31-05-2026	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. In tale missione è stato inserito anche il fondo per gli incrementi alle indennità degli amministratori, in attesa di una disciplina di dettaglio sull'applicabilità degli stessi nella Regione Sardegna.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.137.182,90	100.000,00	1.137.818,97	1.138.961,01
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.137.182,90	100.000,00	1.137.818,97	1.138.961,01

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.137.182,90	100.000,00	1.137.818,97	1.138.961,01
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.137.182,90	100.000,00	1.137.818,97	1.138.961,01

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		10-10-2021	31-05-2026	No	Si

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.055.000,00	2.412.709,72	2.055.000,00	2.055.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.055.000,00	2.412.709,72	2.055.000,00	2.055.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	2.055.000,00	2.412.709,72	2.055.000,00	2.055.000,00
TOTALE USCITE	2.055.000,00	2.412.709,72	2.055.000,00	2.055.000,00

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.

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.

- 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, tenendo conto del forte incremento del prezzo delle materie prime verificatosi nell'anno precedente;
- 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 2023, 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 programmatoria 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

Tabella riassuntiva popolazione insediabile	
Popolazione residente al 2020	9.424
Incremento di popolazione previsto al 2030	1.550
Abitanti non residenti attuali e previsti	885
Incremento popolazione attività turistiche e congressuali	195
Totale popolazione insediabile	12.054

Con Determinazione del Responsabile del Settore Urbanistica R.G. n. 622 del 22.10.2020 è stato 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.

L'indagine sullo stato di attuazione del piano vigente e dei piani attuativi approvati ha consentito di quantificare quanto deve essere ancora realizzato della volumetria prevista dal PUC. È risultato che nella zona A di centro storico e nelle zone B di completamento la volumetria prevista è stata quasi del tutto realizzata con la presenza di alcuni vuoti urbani. La zona individuata in zonizzazione come B3 è stata invece attuata solo per metà.

Le zone C1, la cui attuazione prevedeva un piano di lottizzazione sono, ad oggi, completate con l'insediamento edilizio ormai consolidato. Relativamente alle altre zone di espansione C2, C3, ecc..... la situazione è eterogenea in quanto alcune parti del territorio sono oramai urbanizzate, mentre altre sono ancora prive di strumento di pianificazione.

8.2 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. Le entrate sono relative al trasferimento della Regione Sardegna a titolo di concorso alla copertura del maggiore onere sostenuto dai comuni per la corresponsione dell'incremento delle indennità di funzione spettanti agli amministratori locali, ai sensi della Legge regionale n. 3 del 9 marzo 2022, art. 3. Risultano inseriti nell'intervento imposte e tasse quali l'Irap sulle indennità di carica e sui compensi spettanti ai componenti del Consiglio Comunale.

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).

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	29.037,39	45.160,83	40.308,59	40.308,59
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	29.037,39	45.160,83	40.308,59	40.308,59
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	93.512,61	115.906,65	138.791,41	138.791,41
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	122.550,00	161.067,48	179.100,00	179.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	38.517,48	Previsione di competenza	136.950,00	122.550,00	179.100,00	179.100,00
			di cui già impegnate		24.809,90	24.809,90	11.163,68
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	183.827,13	161.067,48		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	3.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	38.517,48	Previsione di competenza	139.950,00	122.550,00	179.100,00	179.100,00
			di cui già impegnate		24.809,90	24.809,90	11.163,68
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	186.827,13	161.067,48		

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

Nel Programma sono inseriti gli stanziamenti 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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	114.890,47	187.774,12	109.890,47	109.890,47
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	114.890,47	187.774,12	109.890,47	109.890,47
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	322.451,13	274.598,60	328.451,13	328.451,13
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	437.341,60	462.372,72	438.341,60	438.341,60

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	25.031,12	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	419.063,62	437.341,60 68.570,84	438.341,60 67.198,92
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.031,12	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	419.063,62	437.341,60 68.570,84	438.341,60 67.198,92
			Previsione di cassa	462.755,31	462.372,72	

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

Nel Programma sono inseriti gli stanziamenti 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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.322.590,45	1.335.642,64	1.359.622,60	1.359.622,60
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	28.000,00	31.755,08	28.000,00	28.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	47.100,00	49.516,54	47.100,00	47.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.397.690,45	1.416.914,26	1.434.722,60	1.434.722,60
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-905.465,01	-823.316,44	-952.647,16	-952.647,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	492.225,44	593.597,82	482.075,44	482.075,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	101.372,38	Previsione di competenza	595.148,29	492.225,44	482.075,44	482.075,44
			di cui già impegnate		79.603,67	49.219,01	3.040,79
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	682.519,52	593.597,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	101.372,38	Previsione di competenza	595.148,29	492.225,44	482.075,44	482.075,44
			di cui già impegnate		79.603,67	49.219,01	3.040,79
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	682.519,52	593.597,82		

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

Nel Programma sono inseriti gli stanziamenti 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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.811.000,00	1.650.329,70	1.806.000,00	1.808.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	250.558,44	250.722,44	250.558,44	250.558,44
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.061.558,44	1.901.052,14	2.056.558,44	2.058.558,44
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.842.899,01	-1.385.226,29	-1.830.399,01	-1.832.399,01
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	218.659,43	515.825,85	226.159,43	226.159,43

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	297.166,42	Previsione di competenza	256.661,23	218.659,43	226.159,43
			di cui già impegnate		46.880,00	4.880,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	507.129,17	515.825,85	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	297.166,42	Previsione di competenza	256.661,23	218.659,43	226.159,43
			di cui già impegnate		46.880,00	4.880,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	507.129,17	515.825,85	

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

Nel Programma sono inseriti gli stanziamenti 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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	260.300,00	645.883,36	260.300,00	260.300,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	260.300,00	645.883,36	260.300,00	260.300,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-51.000,00	-329.978,80	-68.000,00	-68.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	209.300,00	315.904,56	192.300,00	192.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	104.087,70	Previsione di competenza	264.726,37	209.300,00	192.300,00	192.300,00
			di cui già impegnate		174.457,25	126.170,50	113.677,18
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	341.487,77	313.387,70		
2	Spese in conto capitale	2.516,86	Previsione di competenza	2.516,86			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.516,86	2.516,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	106.604,56	Previsione di competenza	267.243,23	209.300,00	192.300,00	192.300,00
			di cui già impegnate		174.457,25	126.170,50	113.677,18
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	344.004,63	315.904,56		

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

Nel Programma sono inseriti gli stanziamenti per l'Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi agli 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.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	71.966,23	86.966,23	71.966,23	71.966,23
Titolo 3 - Entrate extratributarie	71.400,00	85.622,31	31.460,00	31.460,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	216.160,30	287.650,77	70.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	359.526,53	460.239,31	173.426,23	103.426,23
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	196.023,93	195.872,39	182.993,38	252.993,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	555.550,46	656.111,70	356.419,61	356.419,61

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	63.253,51	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	415.649,07	429.157,61 24.609,76	334.919,61 12.012,25	334.919,61
2	Spese in conto capitale	37.307,73	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	497.889,04	126.392,85 104.892,85	21.500,00	21.500,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	100.561,24	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	913.538,11	555.550,46 129.502,61	356.419,61 12.012,25	356.419,61
			Previsione di cassa	1.054.116,66	656.111,70		

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

Nel Programma sono inseriti gli stanziamenti 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.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		34.048,05		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	44.048,05	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	54.889,45	24.556,12	54.889,45	54.889,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	64.889,45	68.604,17	64.889,45	64.889,45

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.714,72	Previsione di competenza	150.878,93	64.889,45	64.889,45	64.889,45
			di cui già impegnate		1.298,00	1.298,00	
			di cui fondo plur. vincolato				
			Previsione di cassa	166.699,58	68.604,17		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo plur. vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.714,72	Previsione di competenza	150.878,93	64.889,45	64.889,45	64.889,45
			di cui già impegnate		1.298,00	1.298,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	166.699,58	68.604,17		

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 già dal 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.

E' stata inoltre avviata la procedura di trasferimento InCloud del sistema informativo dell'Ente nel rispetto di quanto previsto dell'AGID.

L'Ente nel corso del 2022 ha presentato candidatura e risultato assegnatario di contributi per la digitalizzazione a valere sulle risorse PNRR: Misura 1.2 "Abilitazione al cloud" per € 121.992,00"; Misura 1.4.1 "Esperienza dei cittadini nei servizi pubblici" per € 155.234,00; Misura 1.4.3 "Adozione di App IO" per € 17.150,00; Misura 1.4.3 "Estensione utilizzo piattaforme SPID e CIE" per € 14.000,00. Tali risorse, relativi in parte ad interventi già realizzati, potranno essere utilizzate per il potenziamento dei medesimi servizi.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	158.142,00	166.869,40	5.000,00	5.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	155.234,00	155.234,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	313.376,00	322.103,40	5.000,00	5.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	96.054,07	122.061,08	96.054,07	96.054,07
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	409.430,07	444.164,48	101.054,07	101.054,07

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	11.255,46	Previsione di competenza	266.186,74	244.430,07	86.054,07	86.054,07
			di cui già impegnate		48.199,35	17.222,74	7.736,84
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	276.181,74	255.685,53		
2	Spese in conto capitale	23.478,95	Previsione di competenza	227.500,00	165.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	231.199,09	188.478,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.734,41	Previsione di competenza	493.686,74	409.430,07	101.054,07	101.054,07
			di cui già impegnate		48.199,35	17.222,74	7.736,84
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	507.380,83	444.164,48		

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

Nel programma sono inseriti gli stanziamenti per l'amministrazione e il 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.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	42.783,67	42.783,67	42.783,67	42.783,67
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	33.267,02	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	43.783,67	76.050,69	43.783,67	43.783,67
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	602.740,33	524.651,23	577.010,95	577.010,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	646.524,00	600.701,92	620.794,62	620.794,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	83.428,35	Previsione di competenza	687.537,58	646.524,00	620.794,62	620.794,62
			di cui già impegnate		158.479,81	500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		129.250,43	129.250,43	129.250,43
			Previsione di cassa	591.222,87	600.701,92		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	83.428,35	Previsione di competenza	687.537,58	646.524,00	620.794,62	620.794,62
			di cui già impegnate		158.479,81	500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		129.250,43	129.250,43	129.250,43
			Previsione di cassa	591.222,87	600.701,92		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.618.696,56	1.770.030,60	1.650.146,56	1.600.146,56
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.618.696,56	1.770.030,60	1.650.146,56	1.600.146,56
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.558.896,56	-1.565.043,14	-1.590.346,56	-1.540.346,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	59.800,00	204.987,46	59.800,00	59.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	145.187,46	Previsione di competenza	171.083,68	59.800,00	59.800,00	59.800,00
			di cui già impegnate		20.912,00	17.260,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	250.166,28	204.987,46		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	15.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	145.187,46	Previsione di competenza	186.083,68	59.800,00	59.800,00	59.800,00
			di cui già impegnate		20.912,00	17.260,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	265.166,28	204.987,46		

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 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, attività di accertamento di violazioni al codice della strada 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.

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.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		359,91		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.055.000,00	593.000,00	1.055.000,00	1.055.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.055.000,00	593.359,91	1.055.000,00	1.055.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-291.732,16	431.890,68	-291.732,16	-291.732,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	763.267,84	1.025.250,59	763.267,84	763.267,84

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	195.722,83	Previsione di competenza	735.689,70	763.267,84	763.267,84	763.267,84
			di cui già impegnate		256.409,82	198.410,28	12.369,36
			di cui fondo plurienn. vincolato				
2	Spese in conto capitale	66.259,92	Previsione di cassa	880.362,15	958.990,67		
			Previsione di competenza	70.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo plurienn. vincolato				
			Previsione di cassa	70.000,00	66.259,92		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	261.982,75	Previsione di competenza	805.689,70	763.267,84	763.267,84	763.267,84
			di cui già impegnate		256.409,82	198.410,28	12.369,36
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	950.362,15	1.025.250,59		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		40.000,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		83.735,36		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		123.735,36		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-10.010,70		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		113.724,66		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	113.724,66	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	16.000,00			
			Previsione di cassa	129.724,66	113.724,66		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	113.724,66	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	16.000,00			
			Previsione di cassa	129.724,66	113.724,66		

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. In tale programma sono inserite gli stanziamenti di entrata e di spesa relativi all'opera "Ampliamento scuola dell'infanzia S'Ortu e Foxi", finanziata con fondi della Città Metropolitana di Cagliari.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.084.854,08	299.182,89	4.762,78	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.084.854,08	299.182,89	4.762,78	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	289.803,08	1.139.857,87	147.932,05	130.298,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.374.657,16	1.439.040,76	152.694,83	130.298,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	56.283,53	Previsione di competenza	162.027,54	138.298,90	138.298,90	128.298,90
			di cui già impegnate		9.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	171.917,49	194.582,43		
2	Spese in conto capitale	15.733,22	Previsione di competenza	540.022,72	1.236.358,26	14.395,93	2.000,00
			di cui già impegnate		1.226.725,11	12.395,93	
			di cui fondo pluriennale vincolato	7.633,15	7.633,15		
			Previsione di cassa	492.205,33	1.244.458,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	72.016,75	Previsione di competenza	702.050,26	1.374.657,16	152.694,83	130.298,90
			di cui già impegnate		1.235.725,11	12.395,93	
			di cui fondo pluriennale vincolato	7.633,15	7.633,15		
			Previsione di cassa	664.122,82	1.439.040,76		

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.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici. In particolare comprende gli stanziamenti di spesa relativi agli incarichi per la "Redazione del masterplan per interventi di messa a norma e adeguamento alla scuola del terzo millennio degli edifici scolastici" per un importo di € 120.000,00, finanziati nel 2022 con avanzo di amministrazione e reimputati al 2023 per la loro effettiva realizzazione.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.000,00	57.874,47	20.000,00	20.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		226.650,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	20.000,00	284.524,47	20.000,00	20.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	238.900,00	237.457,35	113.900,00	113.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	258.900,00	521.981,82	133.900,00	133.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	42.617,95	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	133.130,00	135.900,00 37.000,00	130.900,00	130.900,00
			Previsione di cassa	161.593,69	178.517,95		
2	Spese in conto capitale	220.463,87	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	454.503,44	123.000,00 120.000,00	3.000,00	3.000,00
			Previsione di cassa	482.207,87	343.463,87		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	263.081,82	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	587.633,44	258.900,00 157.000,00	133.900,00	133.900,00
			Previsione di cassa	643.801,56	521.981,82		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	22.000,00	33.578,58	22.000,00	22.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	81.000,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	103.000,00	114.578,58	103.000,00	103.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	133.700,00	179.159,43	128.700,00	128.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	236.700,00	293.738,01	231.700,00	231.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	57.038,01	Previsione di competenza	232.108,60	236.700,00	231.700,00	231.700,00
			di cui già impegnate		161.092,06	19.400,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	260.170,84	293.738,01		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	57.038,01	Previsione di competenza	232.108,60	236.700,00	231.700,00	231.700,00
			di cui già impegnate		161.092,06	19.400,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	260.170,84	293.738,01		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.000,00	41.747,15	21.000,00	21.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	21.000,00	41.747,15	21.000,00	21.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	35.000,00	16.462,82	35.000,00	35.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	56.000,00	58.209,97	56.000,00	56.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.209,97	Previsione di competenza	98.472,02	56.000,00	56.000,00	56.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.743,54	58.209,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.209,97	Previsione di competenza	98.472,02	56.000,00	56.000,00	56.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.743,54	58.209,97		

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 gli stanziamenti necessari per avviare il recupero del complesso di Santa Caterina e delle aree pertinenziali, per il quale è stato ottenuto un contributo per la progettazione definitiva-esecutiva degli interventi di € 440.269,00 a valere sulle risorse 2023 di cui all' art. 1 co. 51-59 della L. 160/2019. Comprende inoltre gli stanziamenti necessari per l'avvio della realizzazione del parco archeologico in loc. Tanca e linarbus, per il quale è stato ottenuto un contributo per la progettazione definitiva-esecutiva degli interventi di € 70.584,00 a valere sulle risorse 2023 di cui all' art. 1 co. 51-59 della L. 160/2019. Per entrambi gli interventi è intenzione di questa Amministrazione presentare candidatura di finanziamento sulle risorse PNRR.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	510.853,00	510.853,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	510.853,00	510.853,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	318.872,00	318.872,00	17.000,00	17.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	829.725,00	829.725,00	17.000,00	17.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	385.500,00	829.725,00	17.000,00
		di cui già impegnate		298.872,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	385.500,00	829.725,00	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	385.500,00	829.725,00	17.000,00
		di cui già impegnate		298.872,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	385.500,00	829.725,00	

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 e delle biblioteche. Comprende gli interventi di manutenzione straordinaria e realizzazione nuova Biblioteca Comunale (fondi Città Metropolitana). In tale programma risultano anche le risorse statali residue assegnate al Comune di Elmas per gli investimenti in infrastrutture social, con DPCM del 17 luglio 2020 – annualità 2022, destinate alla manutenzione straordinaria dell'attuale sede della biblioteca comunale.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	11.732,17	11.732,17	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.191.162,60	247.500,00	113.400,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.211.894,77	268.232,17	125.400,00	12.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	348.337,35	2.298.374,06	81.163,46	59.563,46
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.560.232,12	2.566.606,23	206.563,46	71.563,46

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	26.220,87	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	117.227,69	78.795,63 4.200,00	70.063,46	70.063,46
2	Spese in conto capitale	1.753,24	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.707.351,40	2.481.436,49 2.458.336,49 21.600,00	136.500,00 135.000,00	1.500,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.974,11	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	1.824.579,09	2.560.232,12 2.462.536,49 21.600,00 1.706.556,28	206.563,46 135.000,00	71.563,46

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 2023/2024 sono state inserite le risorse di cui alla L. 160/2019, art. 1 commi 29 e 29 bis, che assegnano al Comune di Elmas la somma di € 70.000,00 per ciascun anno. Tali risorse, confluite nel PNRR, sono state programmate per interventi efficientamento dell'impianto Sportivo TANCA LINARBUS.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	36.000,00	62.811,30	36.000,00	36.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		70.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	36.000,00	132.811,30	36.000,00	36.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	860.351,09	800.364,07	316.449,49	106.449,49
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	896.351,09	933.175,37	352.449,49	142.449,49

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	30.275,28	Previsione di competenza di cui già impegnate	150.070,65	141.449,49	141.449,49	141.449,49
			di cui fondo pluriennale vincolato		21.000,00		
			Previsione di cassa	172.350,79	171.724,77		
2	Spese in conto capitale	146.549,00	Previsione di competenza di cui già impegnate	1.149.709,27	754.901,60	211.000,00	1.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		543.901,60	140.000,00	
			Previsione di cassa	140.000,00	140.000,00		
			Previsione di cassa	766.577,44	761.450,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	176.824,28	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.299.779,92	896.351,09	352.449,49	142.449,49
			Previsione di cassa	938.928,23	933.175,37	140.000,00	

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.200,00	13.431,32	9.200,00	9.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.200,00	13.431,32	9.200,00	9.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	4.231,32	Previsione di competenza	8.750,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
			di cui già impegnate		1.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.665,61	13.431,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.231,32	Previsione di competenza	8.750,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
			di cui già impegnate		1.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.665,61	13.431,32		

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.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		40.514,89		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.000,00	81.194,44	15.000,00	15.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	15.000,00	121.709,33	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	29.000,00	127.972,19	25.000,00	-13.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	44.000,00	249.681,52	40.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	53.000,19	Previsione di competenza	180.252,00	38.000,00	38.000,00	
			di cui già impegnate		33.572,45	22.381,63	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	226.011,00	91.000,19		
2	Spese in conto capitale	152.681,33	Previsione di competenza	93.783,00	6.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	295.561,99	158.681,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	205.681,52	Previsione di competenza	274.035,00	44.000,00	40.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate		33.572,45	22.381,63	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	521.572,99	249.681,52		

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, per il quale si prevede di presentare la candidatura a valere sui Fondi PNRR.

Inoltre è intendimento di questa amministrazione presentare un'ulteriore candidatura a valere sui fondi PNRR per l'esecuzione di INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICI DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA DI PROPRIETA' pari a € 2.500.000,00.

Tali interventi sono stati inseriti nel Programma delle opere pubbliche annualità 2024/2025 e si provvederà all'inserimento nel Bilancio di Previsione nella parte Entrata/Spesa in caso di assegnazione del finanziamento su FONDI PNRR.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	220.000,00	150.000,00	220.000,00	220.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	20.000,00	176.161,88	20.000,00	20.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	240.000,00	326.161,88	240.000,00	240.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-195.635,08	-259.991,59	-233.000,00	-233.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	44.364,92	66.170,29	7.000,00	7.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	314,73	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo plurienn. vincolato	6.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			Previsione di cassa	6.245,43	4.314,73		
2	Spese in conto capitale	21.490,64	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo plurienn. vincolato	96.999,04	40.364,92	3.000,00	3.000,00
			Previsione di cassa	99.999,04	61.855,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.805,37	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	102.999,04	44.364,92	7.000,00	7.000,00
			Previsione di cassa	106.244,47	66.170,29		

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.

Comprende le risorse per la sistemazione idraulica del Rio Sestu, per il quale l'Ente ha ottenuto un finanziamento di € 500.000,00 dalla Regione Sardegna.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.000,00	15.489,21	10.000,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	200.000,00	401.397,60	250.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	210.000,00	416.886,81	260.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	285.267,06	197.784,89	15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	495.267,06	614.671,70	275.000,00	25.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	54.282,74	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.282,74	10.000,00		
2	Spese in conto capitale	119.404,64	Previsione di competenza	633.624,59	485.267,06	265.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate		286.236,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	582.749,70	604.671,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	119.404,64	Previsione di competenza	687.907,33	495.267,06	275.000,00	25.000,00
			di cui già impegnate		286.236,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	637.032,44	614.671,70		

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.

Comprende gli stanziamenti di entrata e spesa relativi al progetto "Giliacquas - interventi di miglioramento della qualità ambientale del territorio - fascia laguna Santa Gilla" finanziato con Decreto del Ministero dell'Interno, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, del 22 aprile 2022 all'interno del Piani Urbani Integrati (PUI) presentato dalla Città Metropolitana di Cagliari; il Comune di Elmas è individuato quale soggetto attuatore del per un importo finanziato di € 4.058.886,87 a valere sulle risorse PNRR – M5C2 – Investimento 2.2.

L'Ente ha inviato al Ministero dell'Interno apposita domanda di finanziamento per l'accesso al Fondo per l'avvio delle opere indifferibili ex articolo 26, commi 7 e 7-bis, del Decreto Legge 17.05.2022, n. 50 per il progetto suddetto, il cui costo complessivo viene incrementato ad € 5.772.560,00. Nel bilancio di previsione 2023/2025 verrà pertanto inserito tale nuovo importo suddiviso nelle tre annualità, secondo il cronoprogramma individuato nel Piano triennale delle opere pubbliche.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.000.000,00	572.560,00	3.000.000,00	772.560,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.000.000,00	572.560,00	3.000.000,00	772.560,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	881.882,43	2.453.345,73	778.891,11	778.891,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.881.882,43	3.025.905,73	3.778.891,11	1.551.451,11

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	118.307,01	Previsione di competenza	631.965,05	759.691,11	758.891,11	758.891,11
			di cui già impegnate		457.569,87	455.039,87	455.039,87
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	702.885,84	877.998,12		
2	Spese in conto capitale	25.716,29	Previsione di competenza	768.229,80	2.122.191,32	3.020.000,00	792.560,00
			di cui già impegnate		102.191,32		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	392.593,01	2.147.907,61		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	144.023,30	Previsione di competenza	1.400.194,85	2.881.882,43	3.778.891,11	1.551.451,11
			di cui già impegnate		559.761,19	455.039,87	455.039,87
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.095.478,85	3.025.905,73		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.415.000,00	1.240.000,00	1.415.000,00	1.415.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	116.700,00	237.202,56	116.700,00	116.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.531.700,00	1.477.202,56	1.531.700,00	1.531.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-51.679,72	2.146.873,74	-54.529,34	-54.529,34
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.480.020,28	3.624.076,30	1.477.170,66	1.477.170,66

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.144.056,02	Previsione di competenza	3.248.638,20	1.480.020,28	1.477.170,66	1.477.170,66
			di cui già impegnate		1.082.092,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.704.316,00	3.624.076,30		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.144.056,02	Previsione di competenza	3.248.638,20	1.480.020,28	1.477.170,66	1.477.170,66
			di cui già impegnate		1.082.092,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.704.316,00	3.624.076,30		

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.

Comprende gli stanziamenti di entrata e spesa relativi all'opera "Realizzazione rete di drenaggio e condotta scarico acque meteoriche in loc. Is arenas, per il quale è stato ottenuto un finanziamento dalla Regione Sardegna di € 370.000,00.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	337.000,00	337.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	337.000,00	337.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	33.346,16	45.556,72	11.710,56	11.710,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	370.346,16	382.556,72	11.710,56	11.710,56

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	12.210,56	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	17.210,56	11.710,56 11.210,56	11.710,56 11.210,56	11.710,56
2	Spese in conto capitale		Previsione di cassa Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	17.710,56 480.000,00	23.921,12 358.635,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.210,56	Previsione di cassa Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	480.000,00 497.210,56	358.635,60 370.346,16	11.710,56 11.210,56	11.710,56
			Previsione di cassa	497.710,56	382.556,72		

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 alle manutenzioni ordinarie dei 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	01-01-2022	31-12-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	36.483,57	36.483,57	23.872,55	
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	36.483,57	36.483,57	23.872,55	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		8.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	36.483,57	44.483,57	23.872,55	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	8.000,00	Previsione di competenza	40.986,29	36.483,57	23.872,55	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	65.986,29	44.483,57		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.000,00	Previsione di competenza	40.986,29	36.483,57	23.872,55	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	65.986,29	44.483,57		

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

Nel programma sono stati inseriti i fondi per l'intervento "Realizzazione della strada di collegamento via Bronte - stazione ferroviaria", per il quale l'Ente è beneficiario di un finanziamento della Regione Sardegna di 600.000,00 (fondi PO FESR 2007/2013 – Asse 5 "Sviluppo urbano"). L'opera complessiva è pari a € 950.000,00 con un cofinanziamento comunale di € 350.000,00.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	504.021,40	551.068,27		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	504.021,40	551.068,27		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	399.041,95	351.995,08		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	903.063,35	903.063,35		

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	539.429,77	903.063,35	
		di cui già impegnate		903.063,35	
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	314.401,59	903.063,35	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	539.429,77	903.063,35	
		di cui già impegnate		903.063,35	
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	314.401,59	903.063,35	

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.100,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.100,00	9.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	6.100,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.100,00	9.000,00		

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.

Comprende gli stanziamenti per gli interventi:

- Realizzazione strada di collegamento della via Cagliari all'impianto Sportivo Tanca e Linarbus e acquisizione di area destinata a parcheggio per € 800.000,00 (finanziata per € 650.000,00);
- Riqualificazione ponte di accesso quartiere di Is Forreddus per € 200.000,00 (interamente finanziata a valere sulle risorse della Legge 145/2018, art. 1, commi dal 139-143)

Tali risorse sono confluite nella linea progettuale "Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni – M2C4 – Investimento 2.2" nell'ambito del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR).

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	763.293,00	800.008,78	45.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	763.293,00	800.008,78	45.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.104.735,30	2.361.732,25	660.600,00	660.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.868.028,30	3.161.741,03	705.600,00	660.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	148.932,27	Previsione di competenza	521.700,00	618.300,00	614.600,00	614.600,00
			di cui già impegnate		230.635,86	11.279,24	562,57
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	628.467,39	767.232,27		
2	Spese in conto capitale	144.780,46	Previsione di competenza	1.948.920,36	2.249.728,30	91.000,00	46.000,00
			di cui già impegnate		2.132.935,30		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.426.580,00	2.394.508,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	293.712,73	Previsione di competenza	2.470.620,36	2.868.028,30	705.600,00	660.600,00
			di cui già impegnate		2.363.571,16	11.279,24	562,57
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.055.047,39	3.161.741,03		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.550,00	92.685,00	15.300,00	15.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.550,00	92.685,00	15.300,00	15.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	14.838,60	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	28.156,47	30.550,00 18.257,20	15.300,00 5.299,99	15.300,00
2	Spese in conto capitale	47.296,40	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	38.000,00	45.388,60		
			Previsione di cassa	57.934,80	47.296,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	62.135,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	66.156,47	30.550,00 18.257,20	15.300,00 5.299,99	15.300,00
			Previsione di cassa	106.058,96	92.685,00		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Comprende gli stanziamenti per l'amministrazione e il funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute. Comprende le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture, qualora tali interventi non siano attribuibili a specifici programmi di missioni.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		15.236,70		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		15.236,70		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-608,70		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		14.628,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	14.628,00	Previsione di competenza	1.925,78			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.619,22	14.628,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.628,00	Previsione di competenza	1.925,78			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.619,22	14.628,00		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	67.000,00	84.280,00	67.000,00	67.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie		32.375,02		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	67.000,00	116.655,02	67.000,00	67.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	247.478,08	276.841,60	167.478,08	174.478,08
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	314.478,08	393.496,62	234.478,08	241.478,08

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	79.018,54	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	413.461,22	314.478,08	234.478,08	241.478,08
			Previsione di cassa	432.451,21	393.496,62		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	79.018,54	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	413.461,22	314.478,08	234.478,08	241.478,08
			Previsione di cassa	432.451,21	393.496,62		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.127.342,32	1.329.816,51	1.127.342,32	1.127.342,32
Titolo 3 - Entrate extratributarie	500,00	500,00	500,00	500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.000,00	19.458,91	15.000,00	15.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.142.842,32	1.349.775,42	1.142.842,32	1.142.842,32
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	268.860,70	502.664,72	268.837,42	268.837,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.411.703,02	1.852.440,14	1.411.679,74	1.411.679,74

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	424.073,43	1.829.387,62	1.396.703,02	1.396.679,74	1.396.679,74
				189.263,65	189.263,65	114.774,92
			1.912.731,79	1.820.776,45		
2	Spese in conto capitale	16.663,69	28.398,82	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			28.398,82	31.663,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	440.737,12	1.857.786,44	1.411.703,02	1.411.679,74	1.411.679,74
				189.263,65	189.263,65	114.774,92
			1.941.130,61	1.852.440,14		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	619.350,07	651.334,53	658.639,28	708.639,28
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	619.350,07	651.334,53	658.639,28	708.639,28

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	31.984,46	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	661.421,90	574.350,57 423.290,57	658.639,28	708.639,28
			Previsione di cassa	690.809,92	606.335,03		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		44.999,50		
			Previsione di cassa		44.999,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.984,46	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	661.421,90	619.350,07 423.290,57	658.639,28	708.639,28
			Previsione di cassa	690.809,92	651.334,53		

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).

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	218.396,97	239.148,89	173.000,00	173.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	218.396,97	239.148,89	173.000,00	173.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-35.396,97	16.706,65	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	183.000,00	255.855,54	183.000,00	183.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	72.855,54	Previsione di competenza di cui già impegnate	622.710,57	183.000,00	183.000,00	183.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	661.338,72	255.855,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	72.855,54	Previsione di competenza	622.710,57	183.000,00	183.000,00	183.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	661.338,72	255.855,54		

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.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	52.923,28	52.923,28	61.065,33	69.207,37
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	100.536,55	100.599,50	100.536,55	100.536,55
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	155.459,83	155.522,78	163.601,88	171.743,92
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.379,52	25.051,16	19.284,02	11.141,98
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	161.839,35	180.573,94	182.885,90	182.885,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	18.734,59	Previsione di competenza	166.043,34	161.839,35	182.885,90	182.885,90
			di cui già impegnate		99.104,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	205.695,70	180.573,94		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.734,59	Previsione di competenza	166.043,34	161.839,35	182.885,90	182.885,90
			di cui già impegnate		99.104,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	205.695,70	180.573,94		

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	01-01-2022	31-12-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	163.000,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	163.000,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	163.000,00	163.000,00	163.000,00	163.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	165.559,66	163.000,00	163.000,00	163.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	284.584,20	163.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	165.559,66	163.000,00	163.000,00	163.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	284.584,20	163.000,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

Comprende gli stanziamenti per l'amministrazione e il funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale.

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	01-01-2022	31-12-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	1.500,00	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	1.500,00	500,00	500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	1.000,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	63.571,42	500,00	500,00	500,00
		Previsione di cassa	67.535,71	1.500,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.000,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	63.571,42	500,00	500,00	500,00
		Previsione di cassa	67.535,71	1.500,00		

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. Comprende gli stanziamenti di entrata e di spesa per l'intervento "Ampliamento del cimitero comunale. Realizzazione muri esterni e camminamenti" per il quale l'Ente ha ricevuto un finanziamento di € 200.000,00 sulle annualità 2022/2024 da parte della Regione Sardegna.

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	53.000,00	53.000,00	60.000,00	60.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	125.393,14	125.393,14	15.674,14	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	178.393,14	178.393,14	75.674,14	60.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	40.216,26	53.861,42	4.650,00	4.650,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	218.609,40	232.254,56	80.324,14	64.650,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	4.357,62	Previsione di competenza	9.450,00	17.410,00	19.410,00	19.410,00
			di cui già impegnate		9.760,00	9.760,00	9.760,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.268,78	21.767,62		
2	Spese in conto capitale	9.287,54	Previsione di competenza	221.892,52	201.199,40	60.914,14	45.240,00
			di cui già impegnate		35.566,26		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	235.257,94	210.486,94		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.645,16	Previsione di competenza	231.342,52	218.609,40	80.324,14	64.650,00
			di cui già impegnate		45.326,26	9.760,00	9.760,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	247.526,72	232.254,56		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	37.174,20	68.680,51	37.174,20	37.174,20
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	37.174,20	68.680,51	37.174,20	37.174,20
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.175,80	8.433,99	17.175,80	17.175,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	54.350,00	77.114,50	54.350,00	54.350,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	18.910,18	Previsione di competenza	42.650,00	50.850,00	50.850,00	50.850,00
			di cui già impegnate		15.619,64	9.619,64	9.619,64
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	69.744,56	69.760,18		
2	Spese in conto capitale	3.854,32	Previsione di competenza	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.000,00	7.354,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.764,50	Previsione di competenza	46.150,00	54.350,00	54.350,00	54.350,00
			di cui già impegnate		15.619,64	9.619,64	9.619,64
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	75.744,56	77.114,50		

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	01-01-2022	31-12-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	32.192,92	33.968,30	32.192,92	32.192,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	32.192,92	33.968,30	32.192,92	32.192,92

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.775,38	Previsione di competenza	30.715,61	32.192,92	32.192,92	32.192,92
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.762,81	33.968,30		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.775,38	Previsione di competenza	30.715,61	32.192,92	32.192,92	32.192,92
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.762,81	33.968,30		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.000,00	16.000,00	4.000,00	4.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.000,00	16.000,00	4.000,00	4.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	12.000,00	Previsione di competenza	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.000,00	16.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.000,00	Previsione di competenza	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.000,00	16.000,00		

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

Nel programma erano inseriti gli stanziamenti per le spese a favore dei lavoratori socialmente utili, che sono però stati stabilizzati nel corso del 2022. 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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		10.322,51		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		10.322,51		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	-4.759,49	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	5.563,02	500,00	500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	5.063,02	Previsione di competenza	11.433,19	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.433,19	5.563,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.063,02	Previsione di competenza	11.433,19	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.433,19	5.563,02		

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

Il programma comprende le spese per la redazione di piani energetici e i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico. Comprende le risorse relative 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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		46.036,82		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		46.036,82		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	205.361,00			
2	Spese in conto capitale	46.036,82	Previsione di cassa	205.361,00			
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	86.921,39			
			Previsione di cassa	86.921,39	46.036,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	46.036,82	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	292.282,39			
			Previsione di cassa	292.282,39	46.036,82		

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	01-01-2022	31-12-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	38.542,50	100.000,00	34.836,40	35.978,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	38.542,50	100.000,00	34.836,40	35.978,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	
1 Spese correnti		Previsione di competenza	34.357,15	38.542,50	34.836,40	35.978,44
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	100.000,00	100.000,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	34.357,15	38.542,50	34.836,40	35.978,44
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	100.000,00	100.000,00		

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.075.640,40		1.075.640,40	1.075.640,40
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.075.640,40		1.075.640,40	1.075.640,40

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.349.541,46	1.075.640,40	1.075.640,40	1.075.640,40
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.349.541,46	1.075.640,40	1.075.640,40	1.075.640,40
			Previsione di cassa				

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	01-01-2023	31-12-2025	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.000,00		27.342,17	27.342,17
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.000,00		27.342,17	27.342,17

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	28.439,23	23.000,00	27.342,17	27.342,17
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	28.439,23	23.000,00	27.342,17	27.342,17
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Comprende gli stanziamenti per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

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	01-01-2022	31-12-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.055.000,00	2.412.709,72	2.055.000,00	2.055.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.055.000,00	2.412.709,72	2.055.000,00	2.055.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	357.709,72	Previsione di competenza	2.545.000,00	2.055.000,00	2.055.000,00	2.055.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.871.478,69	2.412.709,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	357.709,72	Previsione di competenza	2.545.000,00	2.055.000,00	2.055.000,00	2.055.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.871.478,69	2.412.709,72		