

COMUNE DI NARBOLIA

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

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
 - Risultanze della popolazione
 - Risultanze del territorio
 - Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
 - Servizi gestiti in forma diretta
 - Servizi gestiti in forma associata
 - Servizi affidati a organismi partecipati
 - Servizi affidati ad altri soggetti
 - Altre modalità di gestione di servizi pubblici

- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
 - Situazione di cassa dell'Ente
 - Livello di indebitamento
 - Debiti fuori bilancio riconosciuti
 - Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
 - Ripiano ulteriori disavanzi

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

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.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				1.737
Popolazione residente a fine 2019 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.731
	di cui:	maschi	n.	851
		femmine	n.	880
Popolazione al 31-12-2019			n.	1.1731
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	64
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	135
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	240
In età adulta (30/65 anni)			n.	882
In età senile (oltre 65 anni)			n.	410

Risultanze del territorio

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Km^q		40,99	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		1
STRADE			
	* Statali	Km.	5,00
	* Provinciali	Km.	10,00
	* Comunali	Km.	20,00
	* Vicinali	Km.	40,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

Superficie Km^q **4.099**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **0,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Narbolia è un comune di 1.731 (al 31.12.2019) abitanti della provincia di Oristano.

Il paese si trova al confine con il Campidano di Oristano e ai piedi del massiccio montuoso del Montiferru, a 18,3 km dal capoluogo provinciale Oristano ed a breve distanza dalla penisola del Sinis, ricca di spiagge dalla sabbia bianca e fine, Narbolia è stato un comune facente parte del Campidano di Milis.

In passato una delle attività principali dei narboliesi era la fabbricazione della calce, per mezzo di fornaci delle quali rimangono molte tracce, e ogni fornace era gestita da un gruppo ristretto di persone, che si dividevano i compiti e che venivano chiamati *Forrogaius*.

Attualmente le attività economiche del paese sono concentrate soprattutto nel settore del terziario, con una discreta presenza anche del settore primario, determinata dalla presenza di diversi aziende agricole e allevatori.

Sono in fase di sviluppo le attività di tipo ricettivo - turistico.

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **0**

Scuole primarie con posti n. **75**

Scuole secondarie con posti n. **62**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **0,00**

Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **300**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **3**

Veicoli a disposizione n. **2**

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	1	1	1	1
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	1	1	1	1
Altro	nr.	0	0	0	0

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Società' ed organismi gestionali	%
ABBANO SPA - sito www.abbanoa.it	0,110

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In particolare per il Comune di Narbolia la partecipazione ad Abbanoa ha costituito un obbligo e la quota è stata interamente versata dalla Regione Sardegna.



SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Ragione Sociale: ABBANO S.P.A.

Indirizzo: VIALE DIAZ 77 CAGLIARI

E-mail: info@abbanoa.it

Sito web: <http://www.abbanoa.it>

Finalità: La missione di Abbanoa ha come priorità la gestione omogenea e unitaria del servizio idrico integrato della Sardegna, così da garantire, nel pieno rispetto dell'ambiente, la fornitura dell'acqua con la stessa qualità, lo stesso livello di servizio e la stessa tariffa in tutto il territorio regionale: dal capoluogo al comune più isolato.

Percentuale di partecipazione del Comune: 0,058

Società' ed organismi gestionali	%
autorita' d'ambito della Sardegna	0,000

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
autorita' d'ambito della Sardegna		0,00000			0,00	0,00	0,00	0,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **2.996.629,35**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente*) **3.192.066,35**

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -1*) **1.751.950,95**

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -2*) **998.170,58**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2019	0	0,00
2018	0	0,00
2017	0	0,00

Livello di indebitamento

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	0,00	0,00	0,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		0,00	0,00	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	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 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		0,00	0,00	0,00
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.

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2019	1.134,76	1.878.558,79	1,00
2018	3.941,83	2.770.674,47	0,14
2017	5.230,45	1.642.296,97	0,32

DEBITI FUORI BILANCIO

Debiti fuori bilancio riconosciuti 2018

- Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio n 6 del 05.04.2018 riconoscimento debito fuori bilancio per servizio di raccolta rifiuti per €84.583,39
- Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio n 7 del 05.04.2018 riconoscimento debito fuori bilancio – intervento sostitutivo contributi Previambiente – decreti ingiuntivi per €36.245,15
- Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio n 8 del 05.04.2018 riconoscimento debito fuori bilancio – servizio ripristino funzionalità cancelli e portone d’ingresso della Caserma dei Carabinieri per €671,00
- Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio n 9 del 05.04.2018 riconoscimento debito fuori bilancio – servizio di formazione generale obbligatoria per i volontari di servizio civile nazionale per €3.355,00
- Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio n 10 del 05.04.2018 riconoscimento debito fuori bilancio – manutenzione straordinaria al sistema informativo del Municipio €122,00;
- Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio n 11 del 05.04.2018 riconoscimento debito fuori bilancio – servizio nucleo di valutazione **€4.270,00**

Debiti fuori bilancio riconosciuti nel 2017

- Deliberazione CC n 21 del 22.09.2017 riconoscimento debito fuori bilancio per €7.409,49
- Deliberazione CC n 22 del 22.09.2017 Assestamento generale bilancio e salvaguardia equilibri
- Deliberazione CC n 25 del 02.10.2017 riconoscimento debito fuori bilancio – intervento auto spurgo per €6.344,00
- Deliberazione CC n 26 del 02.10.2017 riconoscimento debito fuori bilancio – manutenzione condotta terminale depuratore per €7.114,60
- Deliberazione CC 27 del 02.10.2017 riconoscimento debito fuori bilancio – intervento auto spurgo per €3.629,50

- Deliberazione CC n 28 del 02.10.2017 riconoscimento debito fuori bilancio – servizio Rifiuti Solidi Urbani €24.166,67

Debiti fuori bilancio riconosciuti nel 2016

- Deliberazione del Consiglio Comunale n 22 del 29.07.2016 per spese legali relative al ricorso di primo grado rubricato al n 245/2012 (controversia relativa alla realizzazione di un impianto serricolo con coperture fotovoltaiche) promosso innanzi al TAR per la Sardegna dall'Associazione Adiconsum, dal comitato spontaneo S'Arrieddu e altri. Le spese legali in oggetto (relative all'incarico conferito all'Avvocato Stefano Gabrielli) sono state inizialmente prese in carico dall'ARAG (Società assicurativa titolare della polizza assicurativa a copertura delle spese legali del Comune di Narbolia) e solo a Ottobre 2015 è stato accertato che l'ARAG, pur non avendolo comunicato al Comune aveva archiviato la pratica e di conseguenza non avrebbe coperto le relative spese. In seguito alla richiesta inoltrata nel mese di ottobre 2015, è pervenuta in data 10.05.2016 il preavviso di parcella da parte dello Studio Scalise – Avv Gabrielli. **€35.570,43**

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2019	0,00
2018	129.246,54
2017	48.664,26

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

NON SUSSISTE LA FATISPECIE

Ripiano ulteriori disavanzi

NON SUSSISTE LA FATTISPECIE

4 – Gestione delle risorse umane

Per il triennio 2021-2023 è previsto il seguente piano delle assunzioni:

ANNO 2021
Istruttore vigilanza - cat C1 – 18 h
ANNO 2022
istruttore vigilanza - cat C1 – 18 h
ANNO 2023
collaboratore amm.vo B3 – 18 h

Personale

DOTAZIONE ORGANICA

AREA AMMINISTRATIVA

- N. 3 istruttore amministrativo Cat. C
- n. 1 Collaboratore Cat. B
- n. 1 Assistente sociale Cat. D

AREA FINANZIARIA

- n. 1 istruttore direttivo contabile D
- n. 2 Istruttore contabile Cat. C
- n. 1 Istruttore amministrativo Cat. C

AREA TECNICA E DI VIGILANZA

- n 1 istruttore direttivo tecnico D
- n.1 Istruttore tecnico Cat. C
- n. 2 Vigile Urbano Cat. C
- n 1 istruttore amministrativo Cat C
- n. 1 Operaio Cat. B

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	9	1
A.2	0	0	C.2	0	2
A.3	0	0	C.3	0	1
A.4	0	0	C.4	0	1
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	1	0	D.1	3	2
B.2	0	1	D.2	0	1
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0

B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	1	1	TOTALE	13	7

Totale personale al 31-11-2020:

di ruolo n.	9
fuori ruolo n.	1

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	2	1	B	0	0
C	2	1	C	3	2
D	1	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	2	1	C	1	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	1	0	A	0	0
B	1	1	B	2	1
C	1	1	C	9	6
D	1	1	D	3	2
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	14	9

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, sono previste 3 Posizioni Organizzative:

SETTORE
Responsabile Area Finanziaria
Responsabile Area tecnica e vigilanza
Responsabile Area Amministrativa e sociale

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	0	497.666,70	35,25
2018	0	412.671,74	31,63
2017	0	0,00	0,00
2016	0	0,00	0,00
2015	0	481.580,01	30,25

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
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)		186.484,27	81.004,56	73.004,56
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		186.484,27	81.004,56	73.004,56

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.478.644,27	559.913,74	564.254,31	614.254,31	547.980,00	547.980,00	8,861
Contributi e trasferimenti correnti	1.158.635,17	1.202.787,72	1.462.762,52	1.575.387,52	1.351.421,57	1.351.421,57	7,699
Extratributarie	133.395,03	115.857,33	170.126,29	240.126,29	175.676,29	175.676,29	41,145
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.770.674,47	1.878.558,79	2.197.143,12	2.429.768,12	2.075.077,86	2.075.077,86	10,587
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	80.971,15	389.825,15	268.653,76	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.851.645,62	2.268.383,94	2.465.796,88	2.429.768,12	2.075.077,86	2.075.077,86	- 1,461
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	33.597,02	117.043,70	322.350,00	322.350,00	142.500,00	142.500,00	0,000
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</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	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	46.664,62	1.221.501,42	880.499,35	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	80.261,64	1.338.545,12	1.202.849,35	322.350,00	142.500,00	142.500,00	- 73,201
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)	2.931.907,26	3.606.929,06	3.668.646,23	2.752.118,12	2.217.577,86	2.217.577,86	- 24,982

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.361.595,16	491.636,60	1.427.796,80	1.815.078,46	27,124
Contributi e trasferimenti correnti	1.177.585,27	1.082.373,32	1.684.390,37	2.032.568,89	20,670
Extratributarie	80.385,43	125.346,89	313.950,95	383.946,15	22,294
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.619.565,86	1.699.356,81	3.426.138,12	4.231.593,50	23,509
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
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)	2.619.565,86	1.699.356,81	3.426.138,12	4.231.593,50	23,509
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	195.256,41	119.733,46	1.007.721,30	1.058.953,65	5,083
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	4.638,32	4.638,32	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)	195.256,41	119.733,46	1.012.359,62	1.063.591,97	5,060
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)	2.814.822,27	1.819.090,27	4.438.497,74	5.295.185,47	19,301

Proventi recupero evasione tributaria

Per gli esercizi 2021 -2023 è previsto il recupero dell'evasione tributaria relativa a IMU 2016, 2017, TARSU 2016 e 2017.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Durante l'anno il Comune provvederà a monitorare il sito della Regione Sardegna e dei Ministeri per l'individuazione di bandi di finanziamento per la realizzazione degli obiettivi di mandato di questa amministrazione.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

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

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2020	2.785.360,15
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2020	1.149.153,11
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2020	2.253.921,34
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2020	3.177.563,70
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	40.971,47
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2020	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2020	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 e alla data di redazione del bilancio dell'anno 2021	2.969.899,43
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2020	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2020 ⁽¹⁾	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020	2.969.899,43

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2020		
Parte accantonata ⁽³⁾		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020 ⁽⁴⁾	914.156,37
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	0,00
	Fondo anticipazioni liquidità ⁽⁵⁾	0,00
	Fondo perdite società partecipate ⁽⁵⁾	0,00
	Fondo contenzioso ⁽⁵⁾	0,00
	Altri accantonamenti ⁽⁵⁾	23.551,20
	B) Totale parte accantonata	937.707,57
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	99.346,47
	Vincoli derivanti da trasferimenti	689.115,19
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	1.304,78
	C) Totale parte vincolata	789.766,44
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata a investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.242.425,42
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

COMUNE DI NARBOLIA ()

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI PREVISIONI DI COMPETENZA ANNO 2021 - 2023

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	501.168,00	0,00	467.400,00	0,00	467.400,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	32.843,11	0,00	34.143,11	0,00	34.143,11	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	1.101.028,84	5.000,00	1.025.436,56	5.000,00	1.017.436,56	5.000,00
104	Trasferimenti correnti	350.744,11	53.460,40	237.810,76	0,00	253.810,76	0,00
105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00
110	Altre spese correnti	251.699,79	0,00	223.482,87	0,00	223.482,87	0,00
100	Totale TITOLO 1	2.243.283,85	58.460,40	1.994.073,30	5.000,00	2.002.073,30	5.000,00

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Per il triennio 2021-2023 è previsto il seguente piano delle assunzioni:

ANNO 2021
Istruttore vigilanza - cat C1 – 18 h
ANNO 2022
istruttore vigilanza - cat C1 – 18 h
ANNO 2023
collaboratore amm.vo B3 – 18 h

--

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Non sono previsti acquisto di beni e servizi superiori a € 100.000,00

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

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

NON PREVISTO

**ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI NARBOLIA**

Si allega alla presente la deliberazione di Giunta di approvazione del piano triennale delle opere pubbliche 2021/2023 e relativi allegati

**ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI NARBOLIA**

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

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

Note
(1) Breve descrizione dei motivi

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	RIQUALIFICAZIONE AREA SA MURALLA E VIABILITA' SAN PIETRO (CAP 3307/1)	2018	300.000,00	192.640,83	107.359,17	FONDI COMUNALI – DA APPROVARE COMPLETAMENTO
2	BITUMATURA STRADE INTERNE ED ESTERNE (1960)	2018	150.000,00	94.200,16	50.503,09	FONDI COMUNALI - TERMINATO
3	MESSA IN SICUREZZA EDIFICI SCOLASTICI (CAP 3065)	2018	50.000,00	0	50.000,00	FONDI MINISTERIALI - TERMINATO
4	MESSA IN SICUREZZA IMMOBILI COMUNALI (CAP 3150/20)	2018	40.000,00	39.432,94	567,06	FONDI MINISTERIALI - TERMINATO
	SPESE PER STRADE INTERNE ED ESTERNE (CAP	2018	500.000,00	345.570,94	154.429,06	FONDI COMUNALI – DA APPROVARE COMPLETAMENTO
	MESSA IN SICUREZZA CAMPO SPORTIVO (CAP 32017/1)	2018	250.000,00	69.611,41	180.388,59	FONDI COMUNALI – IN CORSO
	SISTEMAZ STRADA COLLEG 292 IS ARENAS (CAP 3506/1)	2018	56.000,00	52.440,93	3.559,07	FONDI COMUNALI - TERMINATO
	SISTEMAZIONE VIABILITA' RURALE	2018/2019	40.000,00	38.209,57	1.790,43	FONDI COMUNALI - TERMINATO
	MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' URBANA SERCI	2019	40.150,00		40.150,00	FONDI COMUNALI - TERMINATO
	LOCULI CIMITERIALI (CAP 3303/1)	2019	23803,56	23.803,56		FONDI COMUNALI - TERMINATO
	MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' URBANA MASCIA (CAP 3065/10)	2020	45.262,00	45.262,00		FONDI COMUNALI - TERMINATO
	TRIBUNE CAMPO SPORTIVO (CAP 3207/1)	2020	60.000,00	0	60.000,00	FONDI COMUNALI - FORNITURA AFFIDATA
	CENTRO ANZIANI	2020	450.000,00		450.000,00	FONDI COMUNALI – IN FASE DI PROGETTAZIONE

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	CANTIERE OCCUPAZIONE 2011 (CAP 3438/1)	2011	48.052,10	41.047,87	7.004,23	RAS E FONDI COMUNALI
2	CANTIERE OCCUPAZIONE 2012 (CAP 3438/10)	2012	66.547,34	37.236,29	29.311,05	RAS
3	CANTIERE OCCUPAZIONE 2015	2015	8.605,72	0,00	8.605,72	contributo ras

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.429.768,12 0,00	2.075.077,86 0,00	2.075.077,86 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 fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.243.283,85 0,00 232.697,31	1.994.073,30 0,00 203.479,85	2.002.073,30 0,00 203.479,85
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)			186.484,27	81.004,56	73.004,56
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>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		322.350,00	142.500,00	142.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per 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	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		508.834,27 0,00	223.504,56 0,00	215.504,56 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 DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.815.078,46	614.254,31	547.980,00	547.980,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	2.773.130,64	2.243.283,85	1.994.073,30	2.002.073,30
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.032.568,89	1.575.387,52	1.351.421,57	1.351.421,57					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	383.946,15	240.126,29	175.676,29	175.676,29					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.058.953,65	322.350,00	142.500,00	142.500,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.570.269,61	508.834,27	223.504,56	215.504,56
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</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	5.290.547,15	2.752.118,12	2.217.577,86	2.217.577,86	Totale spese finali	4.343.400,25	2.752.118,12	2.217.577,86	2.217.577,86
Titolo 6 - Accensione di prestiti	4.638,32	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	671.842,35	777.583,00	777.583,00	777.583,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	862.512,94	777.583,00	777.583,00	777.583,00
Totale titoli	5.967.027,82	3.529.701,12	2.995.160,86	2.995.160,86	Totale titoli	5.205.913,19	3.529.701,12	2.995.160,86	2.995.160,86
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.967.027,82	3.529.701,12	2.995.160,86	2.995.160,86	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.205.913,19	3.529.701,12	2.995.160,86	2.995.160,86
Fondo di cassa finale presunto	761.114,63								

(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.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE **01** *Servizi istituzionali, generali e di gestione*

MISSIONE **02** *Giustizia*

MISSIONE **03** *Ordine pubblico e sicurezza*

MISSIONE **04** *Istruzione e diritto allo studio*

MISSIONE **05** *Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali*

MISSIONE **06** *Politiche giovanili, sport e tempo libero*

MISSIONE **07** *Turismo*

MISSIONE **08** *Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

MISSIONE **09** *Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente*

MISSIONE **10** *Trasporti e diritto alla mobilità*

MISSIONE **11** *Soccorso civile*

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2021				ANNO 2022				ANNO 2023			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	770.212,31	35.000,00	0,00	805.212,31	778.639,69	32.000,00	0,00	810.639,69	789.639,69	32.000,00	0,00	821.639,69
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	22.500,00	48.850,00	0,00	71.350,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
4	68.391,00	0,00	0,00	68.391,00	68.391,00	0,00	0,00	68.391,00	67.391,00	0,00	0,00	67.391,00
5	67.965,19	2.000,00	0,00	69.965,19	52.819,09	2.000,00	0,00	54.819,09	50.819,09	2.000,00	0,00	52.819,09
6	19.500,00	43.000,00	0,00	62.500,00	19.500,00	3.500,00	0,00	23.000,00	19.500,00	3.500,00	0,00	23.000,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	118.021,67	206.984,27	0,00	325.005,94	111.021,67	106.004,56	0,00	217.026,23	111.021,67	98.004,56	0,00	209.026,23
9	353.500,00	103.000,00	0,00	456.500,00	339.100,00	60.000,00	0,00	399.100,00	339.100,00	60.000,00	0,00	399.100,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	545.228,37	50.000,00	0,00	595.228,37	408.622,00	0,00	0,00	408.622,00	408.622,00	0,00	0,00	408.622,00
13	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	33.268,00	20.000,00	0,00	53.268,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	239.697,31	0,00	0,00	239.697,31	210.479,85	0,00	0,00	210.479,85	210.479,85	0,00	0,00	210.479,85
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	777.583,00	777.583,00	0,00	0,00	777.583,00	777.583,00	0,00	0,00	777.583,00	777.583,00
TOTALI	2.243.283,85	508.834,27	777.583,00	3.529.701,12	1.994.073,30	223.504,56	777.583,00	2.995.160,86	2.002.073,30	215.504,56	777.583,00	2.995.160,86

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.096.121,13	85.870,61	0,00	1.181.991,74
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	22.520,75	48.850,00	0,00	71.370,75
4	91.095,02	45.006,88	0,00	136.101,90
5	100.950,51	112.527,17	0,00	213.477,68
6	23.621,57	226.285,19	0,00	249.906,76
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	203.573,62	835.081,64	0,00	1.038.655,26
9	508.628,11	146.648,12	0,00	655.276,23
10	0,00	0,00	0,00	0,00
11	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
12	665.412,56	50.000,00	0,00	715.412,56
13	5.605,70	0,00	0,00	5.605,70
14	0,00	0,00	0,00	0,00
15	53.351,67	20.000,00	0,00	73.351,67
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	862.512,94	862.512,94
TOTALI	2.773.130,64	1.570.269,61	862.512,94	5.205.913,19

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

non sono previste alienazioni patrimoniali per il triennio 2020-2023

PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE allegato

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

La presente relazione riprende nelle sue linee programmatiche gli obiettivi precedentemente esplicitati nel medesimo programma. Pertanto la relazione, con la stessa semplicità e concretezza del programma elettorale, persegue il raggiungimento di obiettivi realizzabili.

In questa prospettiva le linee programmatiche sono declinate in diversi punti essenziali i quali prevedono gli impegni che – a breve e medio termine - il nuovo Consiglio Comunale intende assolvere entro la fine del proprio mandato; con questa premessa, vengono qui di seguito enunciati, i punti programmatici:

- Il primo impegno che questa neo amministrazione assume, nella piena responsabilità del proprio ruolo, è il ripristino della legalità, la trasparenza e il corretto agire della pubblica Amministrazione, nel rispetto dei principi democratici. Vogliamo stimolare un clima sereno e favorire le condizioni ottimali - attraverso un' autorevole azione politica - per creare una fattiva collaborazione fra la classe politica, i dipendenti comunali e tutti i cittadini Narboliesi, - condividendo una strategia unica di intenti- al fine di ripartire insieme per il bene della nostra comunità, alla quale noi teniamo più di ogni altra cosa.
In qualità di Sindaco, e ancora prima come uomo e persona rispettosa dei valori umani e civili, ritengo questo primo punto, un intervento prioritario, propedeutico e funzionale a tutte le azioni e ai progetti che intendiamo perseguire nei prossimi 5 anni.
- Al fine di migliorare ulteriormente il rapporto fra Comune e Comunità, e più precisamente la comunicazione fra amministratori e cittadini, si intende attivare appena possibile un servizio informativo tramite cellulare con il preciso intento di avvicinare il cittadino alle attività proposte dall'amministrazione.
- Sotto il profilo **culturale** urgente fra tutti è l'intervento a favore della Biblioteca comunale appena affidata ad una Cooperativa che quanto prima offrirà il servizio al pubblico. Inoltre si intende riprendere progetti ed attività a favore di iniziative culturali, come ad esempio il servizio civile e i tirocini formativi.
- Relativamente al **sociale** è nostra intenzione rivitalizzare il Centro Sociale con progetti specifici in grado di valorizzare sia le figure professionali impegnate nella gestione, sia e soprattutto gli anziani che in questo senso vengono resi protagonisti delle attività medesime. In quest'ottica l'amministrazione si impegnerà a favorire l'attività di tutte le associazioni operanti nel sociale.
- In ambito **sportivo** si provvederà all'adeguamento delle strutture esistenti, in particolare al ripristino dell'impianto di illuminazione del campo da calcio. È altresì essenziale mettere a norma e in sicurezza alcuni spazi adiacenti agli impianti sportivi, da lasciare a disposizione, soprattutto dei giovani, per consentire loro la pratica spontanea di attività ludico – motorie.
- Portare a termine *l'iter* inerente il piano **urbanistico**; impellente è il ripristino del manto stradale dei tratti maggiormente compromessi, in attesa di recuperare le risorse necessarie per interventi più strutturali e completi. In questo senso si ritiene di intervenire nella strada extra urbana che collega Narbolia alla S.S. 292, e quindi alla zona mare, particolarmente trafficata.
- All'interno dei progetti più ambiziosi fra i **lavori pubblici**, prioritario sarà la ricerca di finanziamenti per la sistemazione dell'asse viario tra le due Chiese: Santa

Reparata e San Pietro nel rispetto del vincolo storico-archeologico. Inoltre si persegue l'intervento di messa in sicurezza delle aree pubbliche in generale, mentre nello specifico prioritario è l'adeguamento degli ambienti scolastici esterni in particolare quelli concernenti la Scuola Primaria; nel breve periodo l'amministrazione si impegnerà a ristabilire quanto prima il decoro pubblico curando anche le aree verdi. In apertura di mandato, con questo spirito, è stato avviato il procedimento per garantire lo sfalcio dell'erba nelle strade extraurbane.

- A sostegno dell'**agricoltura**, dell'allevamento e di tutte le attività rurali, costante sarà l'impegno al necessario ripristino delle normali condizioni per la viabilità delle campagne narboliesi.
- Particolare riguardo merita il settore **turistico**, al quale riserviamo un'attenzione specifica, anche in considerazione del fatto che intendiamo valorizzare il patrimonio naturalistico del nostro territorio – a metà fra il Sinis e il Montiferru – arricchito dalla presenza costiera che lo rende turisticamente accattivante. Ne sono la testimonianza le diverse strutture ricettive già esistenti e le non poche persone che per scelta hanno individuato la propria residenza nel nostro Comune. In questo contesto si inserisce la nostra attività volta a sostenere le aziende già operanti e favorire la creazione di nuove, con il fine ultimo di offrire disponibilità e sostegno a coloro che hanno deciso di investire nel nostro territorio, consapevoli del fatto che, per converso, si restituisce conforto e respiro all'economia locale. In questa linea di intervento la nostra amministrazione intende, appena sarà possibile impegnare risorse finanziarie, per procedere alla sistemazione e messa in sicurezza del tratto stradale comunale che collega la S.S. 292 all'impianto golfistico e all'Hotel Is Arenas. Sempre relativamente al settore turistico già in questi giorni sono state attivate le procedure per garantire la fruibilità di alcuni servizi prioritari del "Villaggio Pineta". Inoltre è stata già avviata la procedura per assicurare il servizio di salvataggio a mare co-finanziato dalla Regione Autonoma Sardegna (RAS).

In conclusione e alla luce di quanto esposto è doveroso sottolineare come il presente documento relazionale, sia stato redatto nel pieno rispetto dei principi di veridicità e attendibilità, sulla base delle conoscenze acquisite a tutt'oggi, che in modo razionale e ponderato, hanno consentito una prima analisi del fabbisogno della nostra comunità.

G – Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 2 comma 594 Legge 244/2007)

il piano di razionalizzazione per il triennio 2021-2023 sarà approvato con successiva deliberazione del Consiglio Comunale.

COMUNE DI NARBOLIA, lì 29 dicembre, 2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale