

COMUNE DI VILLANOVAFORRU

PROVINCIA DEL MEDIO CAMPIDANO

D.U.P.

**Documento Unico di Programmazione
semplificato**

2016/2018

(per enti con popolazione inferiore a 5.000 ab.)

8.4. Il Documento unico di programmazione semplificato

PREMESSA

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto, ai sensi dell'art. 170, comma 6 D. Lgs. 267/2000 e dell'allegato 4/1, paragrafo 8.4, D. lgs. 118/2011, dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione 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, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

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 nel 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.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

1. – LE SCELTE DELL'AMMINISTRAZIONE

L'Amministrazione Comunale di Villanovaforru è attualmente guidata dalla Dott.ssa Marinella Montis, nominata Commissario Straordinario con deliberazione della Giunta Regionale n. 28/7 del 9 giugno 2015, e successivo decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 70 del 16.06.2015.

L'Ente si trova in condizione di commissariamento poiché, in occasione delle elezioni per il rinnovo del Consiglio Comunale di Villanovaforru che si sono tenute il 31 maggio 2015, l'unica lista partecipante non ha raggiunto il quorum richiesto dal comma 10 dell'art. 71 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, pertanto, l'elezione è stata dichiarata nulla.

Con deliberazione della Giunta Regionale n. 28/7 del 9 giugno 2015, e successivo decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 70 del 16.06.2015, è stata disposta la nomina della dott.ssa Marinella Montis, Segretario comunale in quiescenza, quale Commissario straordinario del Comune di Villanovaforru, cui sono stati conferiti i poteri spettanti al Consiglio Comunale, alla Giunta e al Sindaco.

In tale contesto, le scelte dell'Amministrazione sono dirette a dare continuità:

- a tutti gli interventi programmati dalla passata Amministrazione e in corso di realizzazione e/o completamento;
- ai rapporti, improntati alla reciproca collaborazione, che il Comune di Villanovaforru ha sempre avuto con le associazioni presenti in paese (Associazione turistica pro loco, Su Enau, Consulta Giovanile, Associazioni Sportive) confermando tutte le iniziative che da diversi anni vengono realizzate al fine di promuovere la vocazione turistica del territorio;
- alla manutenzione, conservazione e valorizzazione del patrimonio archeologico, ambientale e culturale presente nel territorio di cui il Museo ed il Parco Archeologico Genna Maria rappresenta la massima espressione.

1.1 – LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Come sopra evidenziato il Comune è Commissariato dal giugno 2015 e, pertanto, non esistono Linee Programmatiche di mandato.

1.1. ANALISI DI CONTESTO

1.1.1. - Condizione Socio Economica delle famiglie

La condizione socio economica delle famiglie residenti è positiva, nonostante si evincano casi di emarginazione sociale in aumento.

La popolazione del paese è tendenzialmente adulta, come tutti i piccoli paesi della Sardegna, con un incremento della popolazione anziana rispetto a quella giovanile.

Molti giovani sono dovuti emigrare sia in Italia che all'estero in cerca di occupazione. Gli attuali residenti si dedicano allo studio **e alle attività lavorative, molti che hanno concluso il percorso di studio sono alla ricerca della prima occupazione lavorativa.**

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				681
Popolazione residente a fine 2014 (art. 156 D.Lvo 267/2000)			n.	649
	di cui:	maschi	n.	339
		femmine	n.	310
	nuclei familiari		n.	275
	comunità/convivenze		n.	1
Popolazione al 1 gennaio 2014			n.	649
Nati nell'anno		n.	0	
Deceduti nell'anno		n.	0	
Immigrati nell'anno		saldo naturale	n.	0
Emigrati nell'anno		n.	0	
		n.	0	
		saldo migratorio	n.	0
Popolazione al 31-12-2014			n.	649
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	20
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	45
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	99
In età adulta (30/65 anni)			n.	317
In età senile (oltre 65 anni)			n.	168

Tasso di natalità ultimo quinquennio:		
Anno		Tasso
2010		0,43 %
2011		0,73 %
2012		0,45 %
2013		0,45 %
2014		0,45 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		
Anno		Tasso
2010		0,43 %
2011		0,87 %
2012		1,51 %
2013		1,51 %
2014		1,51 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	1.300	entro il 31-12-2014
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	3,00 %
	Diploma	18,00 %
	Lic. Media	37,00 %
	Lic. Elementare	30,00 %
	Alfabeti	9,00 %
	Analfabeti	3,00 %

1.2 – QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

1.2.1 - Legislazione europea

Normativa europea in vigore

1.2.2 - Legislazione nazionale

D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche e integrazioni;
D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della Legge 05/05/2009 n. 42;
Legge 162/98;
Legge n. 62/2000;
Altre disposizioni in vigore previste nelle Leggi di Stabilità.

1.2.3 - Legislazione regionale

LL.RR. 8/1999 art. 4; L.R. 9/2004; L.R. 29/05/2007 n. 2 art. 10; altra legislazione regionale in vigore incluse le norme previste nelle Leggi Finanziarie Regionali

1.3. – LE SCELTE DI VALORE DELL'AMMINISTRAZIONE

La programmazione del triennio 2016 - 2018 si fonda, allo stato attuale, sulle risorse a disposizione provenienti in particolare dallo Stato, dalla Regione e in misura ridotta dalle risorse proprie del bilancio dell'Ente.

In tale contesto la programmazione delle attività è orientata a garantire un livello accettabile dei servizi sinora erogati alla comunità, garantendo il mantenimento e il potenziamento qualitativo e quantitativo degli stessi, in un'ottica di razionalizzazione delle spese di funzionamento.

Relativamente ai servizi socio assistenziali, gli interventi previsti sono orientati a garantire una migliore qualità della vita della fascia di popolazione più debole - in particolare anziani e disabili - attraverso il pieno utilizzo di tutte le risorse messe a disposizione dalla legislazione nazionale e regionale a tutela di tali categorie di persone.

Relativamente alla gestione del patrimonio archeologico, ambientale e culturale, fiore all'occhiello del Comune di Villanovaforru, nei documenti di programmazione è prevista - compatibilmente con la continuità dell'erogazione dei fondi regionali - l'affidamento esterno di tutti i servizi con l'obiettivo di garantire la continuità della gestione del Parco archeologico-ambientale "Genna Maria - Santa Marina", del museo civico archeologico, della sala mostre temporanee, dei depositi dei reperti, dei laboratori tecnici, delle sedi di attività didattica e culturale del medesimo museo civico e dell'area di interesse archeologico "Pinn'è Maiolu".

2 – GLI INDIRIZZI

Mantenimento e potenziamento di tutti i servizi a favore della collettività nei diversi settori di attività: sociale, culturale, ambientale, sportivo e ricreativo, pubblica istruzione, turismo e sviluppo socio economico del territorio.

2.1 - Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

2.1.1 - Modalità di gestione

Servizio	Modalità di svolgimento	Soggetto gestore (in caso di gestione esternalizzata)	Scadenza affidamento	Conformità alla normativa comunitaria
Riscossione entrate comunali tributarie e non	Diretta			SI
Servizio raccolta e Smaltimento Rifiuti Solidi Urbani	Tramite Unione dei Comuni "Marmilla"	Unione dei Comuni "Marmilla"		SI
Servizio Pulizia Uffici	In Appalto	La Ghianda Coop Soc.	31/12/2018	SI

Coomunali e Biblioteca Comunale		Sanluri		
Servizio trasporto Scolastico	In Appalto	REDENTOURS SARDEGNA di Deplanu Giuseppe - NUORO	30/06/2016	SI
Gestione Parco archeologico-ambientale "Genna Maria - Santa Marina", Museo Civico archeologico, sala mostre temporanee, depositi dei reperti, Area di interesse archeologico "Pinn'è Maiolu"	In Appalto	COOP. TURISMO IN MARMILLA A.R.L. - VILLANOVAFORRU	31/12/2018	SI
Inserimenti socio lavorativi Gestione Associata Comuni Villanovaforru - Lunamatrona - Pauli Arbarei - Siddi - Turri - Ussaramanna	In appalto	COOP SOCIALE CELLARIUS - CAGLIARI	2016	SI

2.1.2 - Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Con deliberazione Consiglio Comunale n. 10 del 27/03/2015 è stato approvato il piano di razionalizzazione delle società partecipate di cui all'art. 1 commi 611 e seguenti della Legge 190/2014.

In Tale sede si è preso atto della relazione predisposta dal Servizio Finanziario e approvato il piano di razionalizzazione e il piano operativo dando atto della sussistenza delle motivazioni che a suo tempo hanno portato l'Ente a partecipare al capitale delle Seguenti Società

Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2014	Note
G.A.L. MARMILLA	Società consortile a responsabilità limitata	1,61%	€. 185.800,00	
ABBANO S.p.A.	Società per azioni	0.01348816%		

Appare opportuno, in questa sede evidenziare che il Comune aderisce al Consorzio Turistico "Sa Corona Arrubia" costituito nel 1982 e di cui attualmente fanno parte 20 comuni. La quota di partecipazione è del 5%. E' opportuno precisare che il Consorzio in oggetto non può considerarsi società partecipata, non avendo le caratteristiche di società commerciale richiesta dal codice civile ed inoltre non ha la funzione strumentale richiesta dall'art. 6, comma 4 del D.L. 95/2012. I Comuni partecipanti, non possiedono una quota di patrimonio ma sono parimenti rappresentati nel governare l'Ente. Inoltre il Consorzio, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 è assoggettato al regime dei controlli propri ed ai controlli esterni, conseguentemente fuori dal sistema di controlli previsti per le società partecipate.

2.1.3 - Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, individuazione obiettivi gestionali e di servizio e delle procedure di controllo dell'ente:

Ente/Organismo strumentale/Società: GAL MARMILLA	
INDIRIZZI GENERALI	Promozione e sviluppo del territorio - rafforzamento dell'identità locale
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	Potenziamento delle iniziative
CONTROLLI DELL'ENTE	Verifica bilanci, rendiconti e attività svolta

Ente/Organismo strumentale/Società: ABBANOVA SPA	
INDIRIZZI GENERALI	Gestione servizio idrico integrato
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	Miglioramento, in termini qualitativi, del servizio idrico integrato a favore della popolazione
CONTROLLI DELL'ENTE	Verifica bilanci, rendiconti e attività svolta

Attualmente, in merito al piano di razionalizzazione delle società partecipate previsto all'art. 1 commi 611 e seguenti della Legge 190/2014, l'Amministrazione Comunale ritiene, confermando quanto già espresso con Deliberazione C.C. n. 9 del 31/03/2015, che ad oggi permangono le motivazioni per mantenere la partecipazione nelle società su indicate, in quanto le stesse svolgono attività di produzione di servizi di interesse generale e di servizi generali per il perseguimento delle attività istituzionali dell'Ente e di sviluppo del territorio comunale.

2.2 – Analisi delle risorse finanziarie

2.2.1 Valutazione generale sui mezzi finanziari

Come sopra evidenziato la programmazione 2016 - 2018, così come evidenziato nel prospetto delle fonti di finanziamento, si basa sulle risorse finanziarie a disposizione e provenienti in particolare dallo Stato, dalla Regione e in misura ridotta dalle risorse proprie.

Per quanto riguarda le entrate proprie si evidenzia che le stesse derivano principalmente dal gettito dell'Imposta Comunale sugli Immobili, dall'Addizionale Irpef Comunale e dalla Tassa sui rifiuti TARI destinata quest'ultima alla copertura dei costi del Servizio di Raccolta e smaltimento dei Rifiuti Solidi Urbani. Relativamente alle entrate extratributarie, il gettito principale è riconducibile principalmente ai proventi dei beni dell'ente - Fitti attivi dei fabbricati e locali - ai proventi degli impianti fotovoltaici installati negli edifici comunali, agli introiti dei servizi a domanda individuale, in particolare contribuzione utenza servizi assistenza domiciliare e altri servizi sociali.

Di seguito si riporta il quadro riassuntivo delle fonti di finanziamento con trend storico e programmazione pluriennale e il quadro riassuntivo di cassa per l'anno 2016.

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)			
	1	2	3	4	5	6	7		
ENTRATE									
Tributarie	431.949,32	340.167,22	322.556,79	376.670,00	319.670,00	319.670,00	319.670,00	16,776	
Contributi e trasferimenti correnti	1.051.817,30	1.188.638,22	1.135.176,63	1.054.485,30	1.028.487,00	1.028.487,00	1.028.487,00	- 7,108	
Extra tributarie	85.546,24	128.519,01	154.009,50	131.757,78	119.980,00	119.980,00	119.980,00	- 14,448	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.569.312,86	1.657.324,45	1.611.742,92	1.562.913,08	1.468.137,00	1.468.137,00	1.468.137,00	- 3,029	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	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	8.006,43					
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	72.121,60	218.893,97	0,00	0,00	0,00	203,506	
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.569.312,86	1.657.324,45	1.683.864,52	1.781.807,05	1.468.137,00	1.468.137,00	1.468.137,00	5,816	
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	390.650,86	151.616,01	1.163.337,41	68.916,56	20.000,00	20.000,00	20.000,00	- 93,732	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,000	
Accensione mutui passivi	0,00	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	0,00	0,000	
Avanzo di amministrazione applicato per:									
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	52.206,77	128.705,26	0,00	0,00	0,00	146,529	
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	390.650,86	151.616,01	1.215.544,18	201.621,82	24.000,00	24.000,00	24.000,00	- 83,413	
Riscossione crediti	0,00	0,00	65.545,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,000	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	65.545,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,000	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.959.963,72	1.808.940,46	2.964.953,80	1.983.428,87	1.492.137,00	1.492.137,00	1.492.137,00	- 33,104	

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2013				2014				2015				2016				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)				(riscossioni)				(previsioni cassa)				(previsioni cassa)				
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
Tributarie	426.826,58	407.653,44	410.914,56	463.155,23	426.826,58	407.653,44	410.914,56	463.155,23	426.826,58	407.653,44	410.914,56	463.155,23	426.826,58	407.653,44	410.914,56	463.155,23	12,713
Contributi e trasferimenti correnti	1.118.013,79	1.048.530,76	1.524.775,70	1.332.482,72	1.118.013,79	1.048.530,76	1.524.775,70	1.332.482,72	1.118.013,79	1.048.530,76	1.524.775,70	1.332.482,72	1.118.013,79	1.048.530,76	1.524.775,70	1.332.482,72	- 12,611
Extrabutarie	85.870,05	90.184,10	272.896,17	179.766,61	85.870,05	90.184,10	272.896,17	179.766,61	85.870,05	90.184,10	272.896,17	179.766,61	85.870,05	90.184,10	272.896,17	179.766,61	- 34,126
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.630.710,42	1.546.368,30	2.208.586,43	1.975.404,56	- 10,557												
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.630.710,42	1.546.368,30	2.208.586,43	1.975.404,56	- 10,557												
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	499.762,95	333.673,52	1.080.548,25	433.384,18	499.762,95	333.673,52	1.080.548,25	433.384,18	499.762,95	333.673,52	1.080.548,25	433.384,18	499.762,95	333.673,52	1.080.548,25	433.384,18	- 59,892
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	499.762,95	333.673,52	1.080.548,25	433.384,18	- 59,892												
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,000															
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.130.473,37	1.880.041,82	3.289.134,68	2.408.788,74	- 26,765												

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	431.949,32	340.167,22	322.556,79	376.670,00	319.670,00	319.670,00	7 16,776

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016		% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	426.826,58	407.653,44	410.914,56	463.155,23	12.713	5

2.2.3 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)

Come sopra evidenziato le principali entrate tributarie sono riconducibili al gettito dell'IMU, all'Addizionale Irpef Comunale e al Gettito della TARI.

Sulla base di quanto disposto dall'articolo 1, comma 26, della legge n. 208/2015, il quale ha sospeso, per l'anno 2016, l'efficacia delle deliberazioni di aumento delle aliquote e tariffe dei tributi locali, stabilendo che " *Al fine di contenere il livello complessivo della pressione tributaria, in coerenza con gli equilibri generali di finanza pubblica, per l'anno 2016 è sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015. La sospensione di cui al primo periodo non si applica alla tassa sui rifiuti (TARI) di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147.*", vengono confermate le aliquote in vigore per l'anno 2015.

In particolare, per quanto riguarda l'IMU si è provveduto all'iscrizione in bilancio delle somme - € **30.000,00** - sulla base del gettito stimato dal Ministero dell'Economia e utilizzato per la determinazione del Fondo di Solidarietà Comunale considerando l'applicazione dell'aliquota dello 0,6% su tutte le tipologia di immobili con esclusione degli immobili della categoria D. Rispetto al 2015 viene meno il gettito derivante dalla tassazione dei terreni agricoli sulla base di quanto previsto dalla legge di Stabilità 2016 - Legge 208/2015 - che modificando ulteriormente la disciplina di tassazione dei terreni agricoli, ha ripristinato i criteri di esenzione individuati dalla circolare del Ministero delle finanze n. 9 del 14 giugno 1993, pubblicata nel supplemento ordinario n. 53 alla Gazzetta Ufficiale n. 141 del 18 giugno 1993.

Il gettito iscritto in bilancio sarà oggetto di verifica in sede di determinazione definitiva dell'importo del Fondo di Solidarietà Comunale per l'anno 2016, con le somme ancora da recuperare da parte dell'Agenzia delle Entrate e in considerazione della modificata percentuale di gettito IMU destinato ad alimentazione lo stesso fondo.

Relativamente alla TARI, l'Ente ha provveduto ad iscrivere in bilancio le somme necessarie alla copertura delle spese di trasporto e smaltimento dei rifiuti sulla base della determinazione del piano finanziario dei costi del servizio comunicato dall'Unione dei Comuni della Marmilla che gestisce il servizio.

Nell'esercizio 2016 tra le entrate tributarie viene iscritta la somma relativa al gettito della Tassa rifiuti solidi urbani anno 2012, il cui ruolo è stato elaborato a fine 2015.

Tra le altre entrate tributarie di rilievo è previsto in bilancio il gettito dell'Addizionale Irpef Comunale la cui aliquota viene confermata nello 0,5%, quantificato sulla base della simulazione effettuata sul portale del Ministero delle Finanze appositamente reso disponibile con i dati reddituali dei contribuenti del Comune di Villanovaforru riferibili al 2012.

Al Titolo I, è stato altresì iscritto il fondo di solidarietà Comunale, istituito nell'anno 2013 dal Ministero dell'Interno, in attesa della applicazione della fiscalità comunale, quantificato nella stessa misura di quello del 2015. Come già detto in riferimento al gettito IMU, il relativo importo sarà oggetto di verifica in corso di esercizio a seguito di determinazione definitiva dello stesso.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti) 1	2014 (accertamenti) 2	2015 (previsioni) 3	2016 (previsioni) 4	2017 (previsioni) 5	2018 (previsioni) 6	
ENTRATE COMPETENZA							
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.051.817,30	1.188.638,22	1.135.176,63	1.054.485,30	1.028.487,00	1.028.487,00	- 7,108

	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni) 1	2014 (riscossioni) 2	2015 (previsioni cassa) 3		
ENTRATE CASSA					
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.118.013,79	1.048.530,76	1.524.775,70	1.332.482,72	- 12,611

2.2.4 - Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)

Sulla base delle novità introdotte dalla legge di stabilità 2013 – L. 228/2012 – art. 1 comma 380 e seguenti l'importo dei trasferimenti erariali di fatto vengono azzerati. Nella relativa categoria sono iscritti i fondi per l'attuazione di consultazioni elettorali - referendum programmati per il 2016 - i fondi per l'erogazione dei contributi libri di testo scuola dell'obbligo di cui all'art. 27 della L. 448/98 - €. 1.500,00, la somma di €. 2.000,00 a titolo di altri contributi dello Stato.

Relativamente ai trasferimenti regionali l'importo di maggior rilievo è senza dubbio quello relativo al Fondo unico di cui all'art. 10 della legge Regionale n. 2 del 2007, il cui importo previsto in bilancio è stato quantificato tenendo conto di quanto previsto nel disegno di Legge Finanziaria Regionale e dell'assegnazione per l'anno 2015.

Gli altri trasferimenti sono stati iscritti, in assenza di comunicazioni ufficiali, sulla base di quanto assegnato per l'anno 2015.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	85.546,24	128.519,01	154.009,50	131.757,78	119.980,00	119.980,00	- 14,448

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	85.870,05	90.184,10	272.896,17	179.766,61	- 34,126

2.2.5 - Entrate extratributarie (Titolo 3.00)

Le principali entrate di natura extratributarie sono riconducibili essenzialmente a:

- Rimborso spese relativo alla convenzione del Servizio di Segreteria comunale di cui il Comune di Villanovaforru e Capofila - €. 38.000,00. Attualmente la convenzione è con i Comuni di Baresa e di Siris.
- Riscossione di diritti e proventi vari - diritti di rogito, di segreteria - rilascio certificati e carte d'identità, proventi bandi pubblici;
- Contribuzione utenza servizi a domanda individuale - assistenza domiciliare anziani e altre contribuzioni dei servizi sociali;
- i proventi dei beni dell'Ente riconducibili essenzialmente ai **fitti attivi** derivanti dalla concessione in locazione dei fabbricati dell'Ente - botteghe - strutture - locali farmacia e ambulatorio comunale - centro ippico e altri e i **proventi degli impianti fotovoltaici** installati negli edifici comunali.
- i **proventi derivanti dagli incassi del museo civico e parco archeologico**. Tali incassi quantificati annualmente in circa €. 9.000,00, con la nuova gestione affidata con decorrenza marzo 2016, verranno introitati e destinati alla gestione dei servizi oggetto dell'appalto direttamente dalla Cooperativa affidataria del servizio.

Tra le entrate di natura extratributaria sono inclusi anche i proventi derivanti dalla concessione di loculi cimiteriali destinati al finanziamento degli interventi di ampliamento del cimitero comunale e /o costruzione di nuovi loculi - spesa in conto capitale.

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	7		
	1	2	3	4	5	6			
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	390.650,86	151.616,01	1.163.337,41	72.916,56	24.000,00	24.000,00	24.000,00	- 93,732	
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
TOTALE	390.650,86	151.616,01	1.163.337,41	72.916,56	24.000,00	24.000,00	24.000,00	- 93,732	

ENTRATE CASSA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	5		
	1	2	3	4	5	6			
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	499.762,95	333.673,52	1.080.548,25	433.384,18	- 59,892				
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
TOTALE	499.762,95	333.673,52	1.080.548,25	433.384,18	- 59,892				

2.2.6 - Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)

Le entrate in conto capitale, in assenza di finanziamenti regionali sono riconducibili essenzialmente alle previsioni di entrata dei proventi da oneri di urbanizzazione quantificati in €. 4.000,00;

Nelle previsioni per l'anno 2016 sono iscritte le somme relative ai trasferimenti erariali di cui al fondo sviluppo investimenti pari ad €. 30.916,56 e correlato alla spesa per ammortamento mutui con oneri a carico dello Stato.

Sono inoltre previste le entrate derivanti da alienazioni di beni comunali in disuso (mezzi comunali, altri beni mobili, impianti e attrezzatura) per un importo di €. 18.000,00

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	65.545,10	0,00	0,00	0,00	7 -100,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	65.545,10	0,00	0,00	0,00	-100,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	5 0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

2.2.7 - Entrate da riduzioni di attività finanziarie (Titolo 5.00)

Non sono previste entrate derivanti da riduzioni di attività finanziarie

2.2.8 - Accensione di prestiti (Titolo 6.00)

Nel triennio 2016 - 2018 non è previsto il ricorso all'indebitamento.

2.2.9 - Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)

Non si prevede il ricorso ad anticipazioni di tesoreria

2.2.10 - Investimenti programmati

Gli investimenti programmati nel 2016 sono strettamente legati alle risorse attuali a disposizione.

- Interventi di ampliamento del Cimitero Comunale - Importo €. 54.000,00
- Interventi di Manutenzione straordinaria e conservazione del patrimonio comunale - Importo €. 38.000,00
- Acquisto di hardware e macchine d'ufficio - Importo €. 2.500,00
- Acquisto attrezzature e beni mobili finalizzati alla manutenzione e conservazione del patrimonio comunale - Importo €. 6.000,00
- Manutenzione Straordinaria della viabilità rurale - Importo €. 4.000,00 e interna - Importo €. 5.916,02

2.2.11 - Investimenti in corso di realizzazione e non conclusi

1	TRASFORMAZIONE IMPIANTO ELETTRICO PRESSO IL PARCO ARCHEOLOGICO GENNA MARI	€ 9.345,20	IN CORSO
2	REALIZZAZIONE SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA IN AREE COMUNALI	€ 19.520,00	IN CORSO
3	INTERVENTI FINALIZZATI ALLA FUNZIONALITÀ E OTTENIMENTO DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ DEGLI IMPIANTI DELLA CASA PER ANZIANI	€ 8.126,12	IN CORSO
4	VARIANTE GENERALE AL PUC IN ADEGUAMENTO AL PPR E AL PAI	€ 35.415,82	IN CORSO
5	REDAZIONE PIANO PARTICOLAREGGIATO DEL CENTRO MATRICE IN ADEGUAMENTO AL P.P.R.	€ 38.674,13	IN CORSO
6	REDAZIONE DELLA VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI FULMINAZIONE DA SCARICHE ATMOSFERICHE.	€ 6.090,24	IN CORSO

2.2.12 - Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Come già accennato in precedenza sulla base di quanto previsto dalla Legge di Stabilità 2016 - Legge 208/2015, le tariffe dei tributi vengono confermati nella misura del 2015 senza subire aumenti.

2.2.13 - Spesa corrente per l'esercizio delle funzioni fondamentali

La spesa corrente destinata all'esercizio delle funzioni fondamentali prevista per il 2016, 2017 e 2018 è in linea con gli importi degli anni precedenti e finalizzata al raggiungimento dei fini istituzionali dell'Ente.

2.2.15 - Gestione del patrimonio

Il patrimonio comunale è composto dei seguenti immobili

IMMOBILE	TIPOLOGIA	UBICAZIONE	UTILIZZO
Piazze e strade comunali Scuola media Palestra coperta Teatro Santa Marina Complesso sportivo Centro ippico Unità intr. Pinn'e Maiolu	Demanio comunale Patrim. indisponibile Patrim. indisponibile Patrim. disponibile Patrim. disponibile Patrim. disponibile Patrim. disponibile	Loc. varie Via Argiolas Via Argiolas Loc. Santa Marina Via delle Grotte Loc. Perdu Porcu Vico Marmilla	Manifestazioni culturali, sociali, sportive, attività scolastica.
Biblioteca Sala mostre	Patrim. indisponibile Patrim. indisponibile	Via Umberto I Vico Costituzione	Convegni, riunioni, corsi, esposizioni e mostre, manifestazioni culturali
Locale mensa scolastica	Patrim. indisponibile	Via Argiolas	Iniziative e feste private
Casa Mandis Sede IAL Sardegna	Patrim. disponibile Patrim. disponibile	Via Tirso/Umberto I Via V. Emanuele III	Riunioni di associazioni, svolgimento di corsi di formazione ed altro
Museo archeologico Parco archeologico G.M. Parco archeologico P.M. Laboratorio di restauro	Demanio comunale Demanio comunale Demanio comunale Patrim. indisponibile	Piazza Costituzione Loc. Genna Maria Loc. Pinn'e Maiolu Viale L. Puxeddu	Soltanto in occasione di eventi e iniziative eccezionali e particolari, nonché a supporto di manifestazioni organizzate o sponsorizzate dal Comune.
Str. Ricett. Genna Maria Botteghe Casa Artig. Art. Punto ristoro S. Marina Area San Sebastiano Terreni e aree nell'agro Farmacia Ambulatorio Laboratorio restauro p. 1°	Patrim. disponibile Patrim. disponibile Patrim. disponibile Patrim. disponibile Patrim. disponibile Patrim. disponibile Patrim. disponibile Patrim. disponibile	Loc. Genna Maria Loc. Santa Marina Loc. Santa Marina Via San Sebastiano Loc. varie Via Sanluri Via Sardegna Viale L. Puxeddu	Attività commerciali, artigianali, professionali, ricreative, residenziali.

Come già accennato la redditività del patrimonio è legata alla riscossione dei canoni di locazione e al rimborso spese per l'utilizzo temporaneo di strutture comunali e impianti sportivi.

La previsione di bilancio è di €. 18.000,00 per fitti attivi e di €. 1.000,00 per rimborso spese gestione impianti sportivi.

2.2.16 - Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie ed in conto capitale

Non sono previste nei documenti di programmazione risorse straordinarie destinate al finanziamento degli investimenti, ad eccezione di quelle previste dall'alienazione di automezzi e beni mobili comunali in disuso.

Qualora nel 2016 verranno concessi contributi da parte della regione gli stessi verranno iscritti in bilancio mediante apposita variazione.

2.2.17 - Indebitamento

Nel triennio 2016 - 2018 non è previsto il ricorso all'indebitamento.

Di seguito si riporta il prospetto di verifica dei limiti di indebitamento.

2.2.18 - Equilibri di parte corrente e generali di bilancio ed equilibri di cassa

Le previsioni del 2016 - 2017 e 2018 risultano in equilibrio.

Di seguito si riportano i prospetti relativi agli Equilibri della situazione corrente e generali del Bilancio nonché il prospetto relativo al quadro generale riassuntivo 2016-2018.

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2016	2017	2018
(+) Spese interessi passivi		6.854,93	4.784,34	4.544,51
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		6.854,93	4.784,34	4.544,51

	Accertamenti 2014	Previsioni 2015	Previsioni 2016
Entrate correnti	1.625.369,70	1.611.742,92	1.562.913,08

	% anno 2016	% anno 2017	% anno 2018
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,421	0,296	0,290

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	848.139,04		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	218.893,97	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	1.562.913,08 0,00	1.468.137,00 0,00	1.468.137,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	30.916,56	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>	1.676.049,51 0,00 25.250,00	1.366.228,00 0,00 11.000,00	1.364.488,17 0,00 11.000,00
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>	40.264,51 0,00	5.637,36 0,00	5.877,19 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)	96.409,59	96.271,64	97.771,64
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 (***) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	8.006,43 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

[Digitare il testo]

L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	16.000,00	16.000,00	16.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)		88.416,02	80.271,64	81.771,64
O=G+H+I-L+M				

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	128.705,26	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	72.916,56	24.000,00	24.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	30.916,56	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	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	16.000,00	16.000,00	16.000,00
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>	275.121,28 0,00	120.271,64	121.771,64
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	-88.416,02	-80.271,64	-81.771,64

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
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

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

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

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

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

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

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

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

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

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' 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 è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) 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.

[Digitare il testo]

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 - 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	848.139,04	8.006,43	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione		347.595,23	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		376.670,00	319.670,00	319.670,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	2.069.506,84	1.676.049,51	1.366.228,00	1.364.488,17
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	463.155,23	1.054.485,30	1.028.487,00	1.028.487,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.332.482,72	131.757,78	119.980,00	119.980,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	378.733,89	275.121,28	120.271,64	121.771,64
Titolo 3 - Entrate extratributarie	179.766,61	72.916,56	24.000,00	24.000,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	433.384,18	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale spese finali.....	2.448.240,73	1.951.170,79	1.486.499,64	1.486.259,81
Totale entrate finali.....	2.408.788,74	1.635.829,64	1.492.137,00	1.492.137,00	Titolo 4 - Rimborsio di prestiti	40.264,51	40.264,51	5.637,36	5.877,19
Titolo 6 - Accensione di prestiti	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 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	460.586,66	455.428,28	455.428,28	455.428,28
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	466.329,97	455.428,28	455.428,28	455.428,28	Totale titoli	2.949.091,90	2.446.863,58	1.947.565,28	1.947.565,28
Totale titoli	2.875.118,71	2.091.257,92	1.947.565,28	1.947.565,28					
					TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.949.091,90	2.446.863,58	1.947.565,28	1.947.565,28
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.723.257,75	2.446.863,58	1.947.565,28	1.947.565,28					
Fondo di cassa finale presunto	774.165,85								

2.3 - Risorse umane

2.3.1 Struttura organizzativa

Organigramma:

- **AREA AMMINISTRATIVA - SERVIZI:** Affari generali e protocollo, Anagrafe Stato Civile Elettorale, Cultura turismo e Spettacoli, Pubblica Istruzione, Sport, Polizia Municipale, Economato;
- **AREA PERSONALE - SERVIZI -** Gestione del personale - parte giuridica;
- **AREA CONTABILE- SERVIZI -** Bilancio e contabilità, Adempimenti Fiscali, Tributi, Gestione del personale - parte economica;
- **AREA TECNICA- SERVIZI -** Lavori pubblici, Urbanistica, Tributi, Edilizia Privata, patrimonio e Manutenzioni, Espropriazioni;
- **AREA SOCIALE - SERVIZI -** Servizi socio - Assistenziali per anziani; Servizi socio - Assistenziali per i minori; Servizi di sostegno al Reddito;

Direttore: NON PRESENTE

Segretario: Dott.ssa Cristina Corda (P.T. 55,55 %, in convenzione coi Comuni di Baressa e Siris).

Numero dirigenti: NESSUNO

Numero posizioni organizzative: 3

Numero totale personale dipendente: 10 a tempo indeterminato

2.3.2 - Dotazione organica

Complessiva

Cat.	Previsti in DO		Coperti		Vacanti	
	FT	PT	FT	PT	FT	PT
Dir						
D	3		3		0	
C	5		4		1	
B	3		2		1	
A	2		1		1	
Totale	13		10		3	

Per unità organizzativa

U.O.	Cat.	Previsti in DO		Coperti		Vacanti		TD
		FT	PT	FT	PT	FT	PT	
AMMINISTRATIVA	Dir							
	D							
	C	2		2				
	B	1				1		
	A	1		0		1		
	Totale U.O.	4		2		2		
CONTABILE	Dir							
	D	1		1				
	C	1				1		
	B							
	A							
	Totale U.O.	2		1		1		
TECNICA	Dir							
	D	1		1				
	C	1		1				
	B	2		2				
	A	1		1				
	Totale U.O.	5		5				
GESTIONE DEL PERSONALE	Dir							
	D							
	C	1		1				
	B							
	A							
	Totale U.O.	1		1				
SERVIZI SOCIALI	Dir							
	D	1		1				
	C							
	B							
	A							
	Totale U.O.	1		1				

2.3.3 - Andamento occupazionale e della spesa di personale

La spesa per il personale per il triennio 2016/2018 è prevista nei limiti stabiliti dalla legislazione nazionale, conformemente agli esercizi precedenti.

Voce	Trend storico			Previsione		
	Anno 13	Anno 2014.	Anno 2015	1° anno	2° anno	3° anno
Dipendenti al 1/1	10	9	9	10	10	10
Cessazioni	1	1	0	0	0	0
Assunzioni	0	1	1	0	0	0
Dipendenti al 31/12						
Spesa di personale	456.826,39	458.424,90	542.877,16	525.775,16	523.915,16	523.915,16
Voci escluse (-)	4.676,90	39.976,83	77.746,05	76.433,90	76.433,90	76.433,90
Spesa di personale netta	452.149,49	418.448,07	465.131,11	449.341,26	447.481,26	447.481,26

2.4 - Coerenza patto di stabilità e vincoli di finanza pubblica

Il bilancio di previsione è coerente con i vincoli di finanza pubblica e rispetta gli equilibri di bilancio previsti, indistintamente per tutti i comuni, dalla Legge di stabilità 2016.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
	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	716.056,65	97.020,78	0,00	813.077,43	616.295,16	39.500,00	0,00	655.795,16	616.295,16	39.500,00	0,00	655.795,16
2	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
3	34.730,00	0,00	0,00	34.730,00	34.730,00	0,00	0,00	34.730,00	34.730,00	0,00	0,00	34.730,00
4	85.662,93	4.196,80	0,00	89.859,73	80.060,00	0,00	0,00	80.060,00	80.060,00	0,00	0,00	80.060,00
5	288.531,61	27.254,34	0,00	315.785,95	282.091,00	0,00	0,00	282.091,00	282.091,00	0,00	0,00	282.091,00
6	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00	8.100,00	0,00	0,00	8.100,00	8.100,00	0,00	0,00	8.100,00
7	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00
8	0,00	40.903,44	0,00	40.903,44	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
9	59.348,93	0,00	0,00	59.348,93	54.100,00	0,00	0,00	54.100,00	54.100,00	0,00	0,00	54.100,00
10	41.950,55	26.318,92	0,00	68.269,47	40.110,00	35.771,64	0,00	75.881,64	40.110,00	37.271,64	0,00	77.381,64
11	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
12	339.836,18	59.427,00	0,00	399.263,18	173.867,00	21.000,00	0,00	194.867,00	173.867,00	21.000,00	0,00	194.867,00
13	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00
14	4.316,00	0,00	0,00	4.316,00	4.316,00	0,00	0,00	4.316,00	4.316,00	0,00	0,00	4.316,00
15	15.000,00	20.000,00	0,00	35.000,00	15.000,00	20.000,00	0,00	35.000,00	15.000,00	20.000,00	0,00	35.000,00
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	5.014,38	0,00	0,00	5.014,38	4.784,34	0,00	0,00	4.784,34	4.544,51	0,00	0,00	4.544,51
20	61.402,28	0,00	0,00	61.402,28	37.374,50	0,00	0,00	37.374,50	37.374,50	0,00	0,00	37.374,50
50	0,00	0,00	40.264,51	40.264,51	0,00	0,00	5.637,36	5.637,36	0,00	0,00	5.877,19	5.877,19
99	0,00	0,00	455.428,28	455.428,28	0,00	0,00	455.428,28	455.428,28	0,00	0,00	455.428,28	455.428,28
TOTALI:	1.676.049,51	275.121,28	495.692,79	2.446.863,58	1.366.228,00	120.271,64	461.065,64	1.947.565,28	1.364.488,17	121.771,64	461.305,47	1.947.565,28

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2016			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	810.949,85	116.635,64	0,00	927.585,49
2	1.871,64	0,00	0,00	1.871,64
3	35.390,00	0,00	0,00	35.390,00
4	100.724,66	4.196,80	0,00	104.921,46
5	414.750,97	27.302,28	0,00	442.053,25
6	12.905,43	2.452,24	0,00	15.357,67
7	5.717,82	0,00	0,00	5.717,82
8	0,00	92.770,65	0,00	92.770,65
9	86.052,44	6.000,00	0,00	92.052,44
10	52.018,71	26.373,83	0,00	78.392,54
11	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
12	435.798,27	80.839,17	0,00	516.637,44
13	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00
14	11.106,00	0,00	0,00	11.106,00
15	17.704,39	20.000,00	0,00	37.704,39
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	5.014,38	2.163,28	0,00	7.177,66
20	61.402,28	0,00	0,00	61.402,28
50	0,00	0,00	40.264,51	40.264,51
99	0,00	0,00	460.586,66	460.586,66
TOTALI:	2.069.506,84	378.733,89	500.851,17	2.949.091,90

GLI OBIETTIVI PER IL PERIODO 2016/2018

Per ogni singola missione e programma di spesa, il DUP indica gli obiettivi che si intendono realizzare nel periodo di riferimento del bilancio di previsione.

Di seguito vengono indicati gli obiettivi per il periodo 2016/2018

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione
PROGRAMMA	01	Organi Istituzionali
PROGRAMMA	02	Segreteria Generale
PROGRAMMA	03	Gestione Economica Finanziaria Programmazione
PROGRAMMA	04	Gestione Entrate Tributarie e servizi fiscali
PROGRAMMA	05	Gestione beni demaniali e patrimoniali
PROGRAMMA	06	Ufficio Tecnico
PROGRAMMA	07	Elezioni e consultazioni popolari anagrafe e stato civile
PROGRAMMA	08	Statistica e sistemi informativi
PROGRAMMA	10	Risorse umane
PROGRAMMA	11	Altri servizi generali

Finalità da conseguire

Gestione delle spese relative agli organi Istituzionali - Sindaco, Assessori, Consiglieri, elezioni amministrative, Organo di Revisione dei Conti e Nucleo di Valutazione;

Gestione del Servizio di Segreteria generale, servizio protocollo e altri adempimenti vari;

Gestione del bilancio e di tutti gli adempimenti programmazione, rendicontazione verifica equilibri e variazione ai documenti di programmazione;

Gestione dei tributi comunali e altre entrate comunali;

Gestione del patrimonio comunale - manutenzioni ordinarie - riparazioni - pulizie - manutenzione straordinaria;

Valorizzazione degli immobili comunali attraverso la destinazione degli stessi a servizi a valenza socio culturale.

Gestione dei servizi demografici e delle consultazioni elettorali;

Gestione delle risorse umane e di tutti i servizi generali

Motivazione delle scelte

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale di tutta l'attività amministrativa dell'Ente,

Risorse umane

Sig.ra Farris Agostina - Istruttore Amministrativo Categoria C;

Sig.ra Fonnesu M. Cristina - Istruttore Amministrativo Categoria C;

Sig. Farris Camillo - Istruttore di Vigilanza - Categoria C

Sig. Tuveri Valentino - Istruttore Geometra - Categoria C

Dott. Matzeu Marcello - Istruttore Direttivo Contabile Amministrativo - Categoria D - Responsabile di Servizio

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio

Dott.ssa Avv. Corda Cristina - Segretario Comunale in convenzione

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Spese di investimento

Acquisto hardware e macchie per ufficio

Acquisto Beni mobili e attrezzature per la gestione e mantenimento del patrimonio comunale

Manutenzioni straordinarie degli edifici comunale

MISSIONE	02	Giustizia
PROGRAMMA	01	Uffici Giudiziari

Nella Missione in oggetto è prevista la spesa per il Funzionamento dell'Ufficio del Giudice di Pace, attualmente ubicato nel Comune di Sanluri

Finalità da conseguire

Mantenimento dell'Ufficio del Giudice di Pace

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
PROGRAMMA	01	Polizia locale e amministrativa

Finalità da conseguire

Gestione del Servizio di polizia Locale, controllo del traffico e del territorio urbano, svolgimento di tutte le attività inerenti il servizio.

Motivazione delle scelte

Garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Risorse umane

Sig. Farris Camillo - Istruttore di Vigilanza - Categoria C

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici, Sistema di video sorveglianza a tutela del patrimonio comunale.

Spese di investimento

Non sono previste spese d'investimento.

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
PROGRAMMA	01	Istruzione prescolastica
PROGRAMMA	02	Altri ordini di istruzione
PROGRAMMA	06	Servizi ausiliari all'istruzione
PROGRAMMA	07	Diritto allo Studio

Finalità da conseguire

- Rimborso spese viaggio studenti pendolari
- Borse di studio per merito agli studenti frequentanti scuola secondari di I e II grado;
- Legge n.62/2000, Assegnazione borse di studio a sostegno delle spese sostenute delle famiglie con fondi regionali e comunali;
- L.448/1989 (Fornitura gratuita o semi gratuita di libri di testo scuola secondari di I e II GRADO)
- Servizio trasporto scolastico Studenti scuola d'infanzia, e scuola dell'obbligo; Procedura per l'affidamento del Servizio per l'anno scolastico 2016/2017 e seguenti.

Motivazione delle scelte

Garantire il funzionamento delle attività scolastiche di ogni grado anche attraverso l'erogazione di contributi a supporto delle spese di funzionamento degli Istituti scolastici presenti nel territorio. Supporto alle attività didattiche a favore degli alunni residenti, favorendo la partecipazione ai viaggi di istruzione programmati dalle istituzioni scolastiche.

Risorse umane

Sig.ra Farris Agostina - Istruttore Amministrativo Categoria C;

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Spese di investimento

Non sono previste spese d'investimento.

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
PROGRAMMA	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico
PROGRAMMA	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Finalità da conseguire

Valorizzazione del patrimonio Archeologico ambientale Comunale - Parco Archeologico Genna Maria e parco Ambientale Santa Marina, Museo Civico e Area "Pinn'e Maiolu" promuovendo tutte le iniziative di carattere culturale promosse in collaborazione dell'Operatore Economico affidatario della gestione del suddetto patrimonio per gli anni 2016 - 2018.

In ques'ottica di valorizzazione dei monumenti, attrazioni naturalistiche e turistiche di Villanovaforru, con deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale n. 2 dell'08.01.2016, sono state individuate quali sedi separate dell'Ufficio di Stato Civile il Museo Civico Archeologico, la Sala Mostre temporanee, il Parco Archeologico ed il Parco ambientale Santa Marina. In tal modo si è prevista la possibilità di celebrare i matrimoni in luoghi diversi e più suggestivi della Casa Comunale, nell'auspicio che il fenomeno commerciale/turistico del Wedding possa prendere piede anche a Villanovaforru, con ottime ricadute economico - sociali sul territorio.

Risorse umane

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio
 Sig.ra Farris Agostina - Istruttore Amministrativo Categoria C;
 Sig.ra Fonnesu M. Cristina - Istruttore Amministrativo Categoria C;

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Spese di investimento

Non sono previste spese d'investimento al di là di quelle destinate alla manutenzione straordinaria del patrimonio comunale

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
PROGRAMMA	01	Sport e tempo libero
PROGRAMMA	02	Giovani

Finalità da conseguire

Garantire la piena funzionalità degli impianti sportivi presenti nel territorio comunale;

Assicurare la sicurezza degli sportivi mediante l'attivazione di un corso per l'utilizzo dei Defibrillatori acquistati di recente dall'Amministrazione Comunale.

Favorire lo sviluppo della pratica sportiva attraverso la promozione e il supporto di tutte le iniziative di carattere sportivo e ricreative promosse, dalle istituzioni scolastiche, dalle società sportive presenti e non nel territorio comunale.

Concessione di contributi per la diffusione della pratica sportiva per promuovere lo sport alle famiglie di minori ed adolescenti

Garantire il funzionamento della consulta dei ragazzi, per promuovere iniziative ricreative, socio culturali a favore dei giovani.

Risorse umane

Sig. Farris Camillo - Istruttore di Vigilanza - Categoria C

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Spese di investimento

Spese di manutenzione straordinaria e mantenimento del patrimonio comunale

MISSIONE	07	Turismo
PROGRAMMA	01	Sviluppo e Valorizzazione del Turismo

Finalità da conseguire

- Favorire, in un rapporto di reciproca collaborazione, con le associazioni presenti nel territorio comunale - Associazione turistica Pro Loco, in primis, Su Enau, Consulta Giovanile, Associazioni Sportive - tutte le iniziative di carattere culturale e di promozione del territorio che da anni susseguono con buoni risultati:
- mostre temporanee di artisti locali;
- manifestazione "Mestieri, saperi e sapori del passato";
- dicembre cultura

Partecipare alla promozione delle iniziative promosse dal Consorzio Turistico "Sa Corona Arrubia" di cui il Comune fa parte e partecipa ogni anno con una quota alle spese di funzionamento.

Risorse umane

Sig.ra Fonnesu M. Cristina - Istruttore Amministrativo Categoria C;

Sig. Farris Camillo - Istruttore di Vigilanza - Categoria C

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Spese di investimento

Non sono previste spese d'investimento.

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
PROGRAMMA	01	Urbanistica e assetto del Territorio
PROGRAMMA	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Finalità da conseguire

Interventi vari di natura urbanistica finalizzati alla conservazione e recupero del centro urbano.

Risorse umane

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio

Sig. Tuveri Valentino - Istruttore Geometra - Categoria C

Sig. Mandis Efsio - Operario Comunale - Categoria B

Sig. Serra Andrea - Operario Comunale - Categoria B

Sig. Mandis Dino - Operario Comunale - Categoria A

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Automezzi e attrezzature cantieristiche

Spese di investimento

Compatibilmente con gli introiti derivanti da oneri concessori, sono previsti l'impegno degli stessi per realizzazione di opere di urbanizzazione - Importo €. 4.000,00

Redazione piano particolareggiato - somme residue €. 19.372,21

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
PROGRAMMA	01	Difesa del suolo
PROGRAMMA	03	Rifiuti
PROGRAMMA	04	Servizio idrico integrato

Finalità da conseguire

Interventi di manutenzione a tutela dell'ambiente.

Servizio raccolta rifiuti solidi urbani la cui gestione è affidata all'Unione dei Comuni della Marmilla, Gestione dell'Eco Centro Comunale al fine di garantire una maggiore qualità del Servizio di raccolta differenziata dei rifiuti a salvaguardia e tutela dell'ambiente e del territorio comunale.

Risorse umane

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio
Sig. Tuveri Valentino - Istruttore Geometra - Categoria C

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Automezzi e attrezzature

Spese di investimento

Spese per lo studio dell'assetto idrogeologico del territorio comunali - Importo €. 6.000,00

MISSIONE	10	Trasporti e diritti alla mobilità
PROGRAMMA	03	Trasporto per via d'acqua
PROGRAMMA	05	Viabilità e infrastrutture stradali

Finalità da conseguire

Manutenzione ordinaria e straordinaria della viabilità interna e rurale;

Rifacimento della segnaletica stradale orizzontale e verticale nel centro abitato;

Aggiornamenti catastali delle strade comunali interne all'abitato e dei relativi procedimenti e stima dei costi.

manutenzione impianti di illuminazione Pubblica - Gestione affidata all'Unione dei Comuni della Marmilla

Motivazione delle scelte

Garantire la piena fruizione della viabilità comunale

Risorse umane

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio

Sig. Tuveri Valentino - Istruttore Geometra - Categoria C

Sig. Mandis Efisio - Operario Comunale - Categoria B

Sig. Serra Andrea - Operario Comunale - Categoria B

Sig. Mandis Dino - Operario Comunale - Categoria A

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Automezzi e attrezzature cantieristiche

Spese di investimento

Manutenzione straordinaria viabilità rurale e strade interne

MISSIONE	11	Soccorso civile
PROGRAMMA	01	Sistema di protezione civile

Finalità da conseguire

Garantire un servizio di tutela e salvaguardia del territorio attraverso gli interventi di protezione civile effettuati con la collaborazione della locale Compagnia Barracellare.
Garantire il servizio antincendio nel territorio Comunale.

Risorse umane

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio
Sig. Farris Camillo - Istruttore di Vigilanza - Categoria C
Sig. Mandis Efisio - Operario Comunale - Categoria B
Sig. Serra Andrea - Operario Comunale - Categoria B
Sig. Mandis Dino - Operario Comunale - Categoria A

Compagnia Barracellare

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici
Automezzi e attrezzature cantieristiche
Automezzi e attrezzature in dotazione alla Compagnia Barracellare

Spese di investimento

Non sono previste spese d'investimento.

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
PROGRAMMA	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
PROGRAMMA	02	Interventi per la disabilità
PROGRAMMA	03	Interventi per gli anziani
PROGRAMMA	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
PROGRAMMA	05	Interventi per le famiglie
PROGRAMMA	08	Cooperazione e associazionismo
PROGRAMMA	09	Servizio necroscopico e cimiteriale

Finalità da conseguire

Attività di prevenzione (interventi previsti all'interno del PLUS) per gli alunni della scuola primaria di I e secondaria di I grado, mediante l'attuazione dello sportello di ascolto, reso da una psicologa.

Attività di socializzazione e di animazione, nei confronti dei minori frequentanti le scuole dell'obbligo e sino ai 18 anni - Laboratori didattici - attività di animazione in piscina, soggiorno presso località marina e giornate, di animazione di attività sportive.

Garantire il servizio di assistenza domiciliare, attraverso la gestione diretta e indiretta mediante l'utilizzo dei fondi RAS appositamente trasferiti ai sensi della L. 162/98. Interventi di natura socio-assistenziale, mediante concessione di contributi economici, fondi trasferiti all'ente locale dalla RAS – Ass.to Igiene e Sanità ai sensi delle leggi di settore - Nefropatici, talassemici sofferenti mentali e soggetti affetti da neoplasie maligne.

Garantire la destinazione di una parte dell'immobile della Comunità alloggio per la costituzione di una Comunità integrata, attraverso la predisposizione di tutti gli atti necessari: regolamento e affidamento a gestore.

Attività di socializzazione degli anziani domiciliati nel Paese o nel centro anziani finalizzata alla scoperta del patrimonio storico e artistico/culturale del territorio comunale.

Per quanto riguarda gli interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale si prevedono: inserimenti lavorativi, di soggetti svantaggiati in attività di pubblica utilità (pulizia, strade, cura del verde pubblico etc.)

L'intervento di inserimenti lavorativi, è stato inserito nella gestione associata dei servizi alla persona.

Interventi di natura socio-assistenziale, mediante erogazione di contributi economici, sia per pagamento di bollette varie, nonché concessione di contributi economici a titolo continuativo

I predetti interventi saranno realizzati con i fondi trasferiti dalla RAS – Ass.to Igiene e Sanità ai sensi del Programma Azioni di contrasto alle povertà.

Il servizio sociale comunale provvede inoltre a seguito della presenza nel territorio comunale di profughi provenienti dall'Africa, a collaborare con il Tribunale per Minori, nonché in caso di richiesta della cooperativa affidataria della gestione ad effettuare sopralluoghi e verifiche a secondo dell'esigenza.

Relativamente al programma Servizio necroscopico cimiteriale è stanziata, in conto in vestimenti la somma per la realizzazione del progetto di ampliamento del Cimitero Comunale.

Risorse umane

Dott.ssa Zedda Antonella - Assistente Sociale - Responsabile di Servizio

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Spese di investimento

E' prevista la spesa per la realizzazione del progetto di ampliamento del cimitero comunale - Importo €. 54.000,00 nel 2016 ed €. 16.000,00 nel 2017 e 2018.

MISSIONE	13	Tutela della salute
PROGRAMMA	07	Ulteriori spese in materia sanitaria

Finalità da conseguire

La Missione accoglie la spesa per la Lotta al Randagismo la cui gestione è Affidata all'Unione dei Comuni della Marmilla

Risorse umane

Sig. Farris Camillo - Istruttore di Vigilanza - Categoria C

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
PROGRAMMA	01	Industria, PMI e artigianato
PROGRAMMA	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità

Finalità da conseguire

Gestione sportello Suap mediante affidamento della stessa all'Unione dei Comuni della Marmilla
Impiego delle patrimonio comunale disponibile per l'incentivo e lo sviluppo dell'imprenditorialità giovanile e dell'artigianato locale.

Risorse umane

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Spese di investimento

Non sono previste spese d'investimento.

MISSIONE	15	Politiche per lo sviluppo e la formazione professionale
PROGRAMMA	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
PROGRAMMA	03	Sostegno all'occupazione

Finalità da conseguire

Gestione cantieri Comunali finanziati dalla Regione

Gestione inserimenti socio lavorativi

Risorse umane

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio

Dott. Matzeu Marcello - Istruttore Direttivo Contabile Amministrativo - Categoria D - Responsabile di Servizio

Dott.ssa Zedda Antonella - Assistente Sociale - Responsabile di Servizio

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Automezzi e attrezzature cantieristiche

Spese di investimento

Euro 20.000,00 Finanziamento Regionale

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
PROGRAMMA	01	Fonti energetiche

Finalità da conseguire

Utilizzo di fonti di produzione di energia rinnovabile negli edifici comunali - - Impianti fotovoltaici

Risorse umane

Geom. Rossi Antonello - Istruttore Direttivo Tecnico - Categoria D - Responsabile di Servizio

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Spese di investimento

Non sono previste spese d'investimento.

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
PROGRAMMA	01	Fondo di riserva
PROGRAMMA	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità
PROGRAMMA	03	Altri Fondi

Finalità da conseguire

Fondo di riserva è quantificato in €. 17.777,78 per l'anno 2016 ed in €. 8.000,00 per l'anno 2016 e 2017.

Utilizzo secondo le prescrizioni di legge

Fondo Crediti di dubbia esigibilità è quantificato per l'anno 2016 in €. 25.250,00, e in €. 11.000,00 per l'anno 2017 e 2018, in misura tale da garantire la copertura di crediti di dubbia e difficile esazione iscritti in bilancio, e relativi agli introiti della Tarsu - Tares e Tari anni 2010 - 2015.

E' iscritto in bilancio un fondo rischi passività potenziali dell'importo di €. 18.374,50 a copertura di eventuali spese di natura straordinaria derivanti da cause e contenziosi promossi nei confronti del Comune.

Risorse umane

Dott. Matzeu Marcello - Istruttore Direttivo Contabile Amministrativo - Categoria D - Responsabile di Servizio

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

Spese di investimento

Non sono previste spese d'investimento.

MISSIONE	50	Debito pubblico
PROGRAMMA	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
PROGRAMMA	02	Quota Capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Finalità da conseguire

Ammortamento prestiti con la Cassa depositi e prestiti e con l'istituto di credito Banco di Sardegna

Quota Interessi di ammortamento mutui - Anno 2016 pari ad €. 6.854,93 - Anno 2017 pari ad €. 4.784,34 - Anno 2018 pari ad €. 4.544,51.

Quota Capitale di ammortamento mutui - Anno 2016 pari ad €. 40.264,41 - Anno 2017 pari ad €. 5.637,36 - Anno 2018 pari ad €. 5.877,19.

Risorse umane

Dott. Matzeu Marcello - Istruttore Direttivo Contabile Amministrativo - Categoria D - Responsabile di Servizio

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
PROGRAMMA	01	Servizi per conto terzi e partite di giro

Finalità da conseguire

Gestione delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, Split Payment e altri servizi per conto terzi

Risorse umane

Dott. Matzeu Marcello - Istruttore Direttivo Contabile Amministrativo - Categoria D - Responsabile di Servizio

Risorse strumentali

Beni mobili e hardware presenti negli uffici

5. PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI

Il piano triennale dei lavori pubblici 2016/2017/2018 e l'elenco annuale è stato approvato con atto Del Commissario Straordinario con poteri della Giunta Comunale n. 47 del 21/10/2015

Tra le spese di investimento in assenza di ulteriori trasferimenti regionali a finanziamento di opere pubbliche è prevista la spesa la realizzazione del progetto di ampliamento del Cimitero Comunale

6. PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Nel triennio 2016/2017 e 2018 non sono previste nuove assunzioni.

7. PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Nel relativo piano in corso di approvazione si da atto della sussistono beni immobili da alienare e/o valorizzare ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112 del 25/06/2008 convertito in legge 133/2008. In merito si rimanda al relativo piano in corso di approvazione.

8 - CONSIDERAZIONI FINALI

La programmazione in un Ente di piccole dimensioni quale si configura il Comune di Villanovaforru è certamente sottoposta a importanti limitazioni, prima fra tutte quella economica. In un periodo caratterizzato da una forte crisi in ambito nazionale, l'Ente si trova a dover far fronte a esigenze sociali ed economiche della popolazione sempre più preponderanti, ma con forti tagli alle entrate, soprattutto quelle derivanti dai trasferimenti correnti dello Stato, a cui si aggiunge un'incerta situazione del sistema tributario comunale, sottoposto negli ultimi anni a delle vere e proprie rivoluzioni.

Pur nell'ambito di una forte ristrettezza economica la programmazione annuale e triennale però vede come centro di azione la persona e l'economia del territorio, garantendo assistenza e attenzione alle fasce più deboli della popolazione (minori, anziani, malati) e sfruttando al meglio i trasferimenti, soprattutto regionali, per la valorizzazione del patrimonio archeologico e culturale del territorio al fine di promuovere e incentivare la vocazione turistica dell'area.

A causa della scarsità di finanziamenti sono però gli investimenti a risentire maggiormente dei tagli, investimenti che trovano poco spazio nell'ambito della programmazione a causa dell'eccessivo peso delle spese di funzionamento sul totale dei costi. Tuttavia nell'ambito della programmazione pluriennale si cerca di effettuare risparmi gestendo i servizi e le funzioni in maniera associata, così come prescritto e imposto dalla normativa nazionale.

Villanovaforru, lì .././....



**Il Responsabile
del Servizio Finanziario**

Il Rappresentante Legale

.....