



COMUNE DI DECIMOMANNU

Provincia di Cagliari

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 121 del 04-10-13

COPIA

Oggetto: APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2013 E SUOI ALLEGATI

L'anno duemilatredici il giorno quattro del mese di ottobre, in Decimomannu, solita sala delle adunanze, alle ore 11:00, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Signori:

MARONGIU ANNA PAOLA	SINDACO	P
CADEDDU MONICA	VICE-SINDACO	P
ARGIOLAS ROSANNA	ASSESSORE	P
MAMELI MASSIMILIANO	ASSESSORE	P
TRUDU LEOPOLDO	ASSESSORE	P

Totale presenti n. 5 Totale assenti n. 0

Assiste alla seduta il Segretario Comunale Maria Benedetta Fadda

Assume la presidenza Anna Paola Marongiu in qualità di Sindaco.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Esaminata la proposta n. 130 del 23/09/2013, predisposta dal Responsabile del Settore competente, avente ad oggetto: "Approvazione dello schema di Bilancio di previsione 2013 e suoi allegati";

Visto l'art. 151, comma 1, del D.L.gs n° 267/2000, il quale stabilisce il termine del 31 dicembre, entro cui il Consiglio Comunale delibera il bilancio di previsione per l'anno successivo;

Considerato che il comma 381 dell'articolo 1 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, pubblicata nella G.U. n. 302 del 29 dicembre 2012, stabilisce che *"Per l'anno 2013 è differito al 30 giugno 2013 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione degli enti locali di cui all'articolo 151 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267"*;

Visto l'articolo 8, comma 1 del decreto legge 31 agosto 2013 n. 102 che ha previsto quanto segue: *"Il termine per la deliberazione del bilancio annuale di previsione 2013 degli enti locali, di cui all'articolo 151 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, già prorogato al 30 settembre 2013, dall'articolo 10, comma 4- quater, lettera b), punto 1), del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, è ulteriormente differito al 30 novembre 2013."*

Considerato che ai sensi dell'art. 162 del D. L.gs n° 267/2000 il bilancio deve osservare i principi dell'universalità, dell'integrità e del pareggio economico-finanziario;

Rilevato che in conformità a quanto stabilito dal predetto art. 151 (comma 2) del D.L.gs n° 267/2000 è necessario altresì predisporre il bilancio pluriennale triennale e la relazione previsionale e programmatica;

Considerato che l'art. 174 del D.L.gs n° 267/2000 prescrive che lo schema del bilancio deve essere predisposto dalla Giunta Comunale, nell'ambito delle attività propositive che la stessa effettua nei confronti del Consiglio;

Visti gli artt. 162 e seguenti del D. Lgs. n.°267/ 2000;

Visto il Regolamento di contabilità vigente;

Preso atto:

- della riduzione delle risorse comunali di cui all'art. 14, comma 2, del D.L. 31.05.2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla L. 30.07.2010, n. 122 e di quella definita dall'art. 28, comma 7, del D.L. 6/12/2011 n. 201 come convertito in legge 214/2011;
- dell'anticipazione in via sperimentale a decorrere dall'anno 2012 e fino al 2014 dell'imposta municipale propria (cosiddetta IMU), stabilita dall'art. 13 del D.L. n. 201/2011, con correlata soppressione dell'imposta comunale sugli immobili (ICI);

- delle disposizioni contenute nella Legge di stabilità 2013 n. 228/2012, nel DL 174/2012 "*Salva-enti*" convertito in Legge 213/2012 nonché nel D.L. 95/2012 convertito in Legge 135/2012 "*Spending review*";

Tenuto conto delle rilevanti problematiche che, anche per il corrente esercizio finanziario, incidono sulla programmazione finanziaria dei Comuni, sia in termini di riduzione delle risorse disponibili che in termini di incertezza normativa e in particolare:

- a) delle novità in materia di IMU, avendo previsto la legge di stabilità la destinazione ai Comuni dell'intero gettito sugli immobili residenziali, ed allo Stato di quelli relativi agli immobili produttivi di categoria D, cosa che nell'immediato pone numerosi punti interrogativi, essendo accompagnato da un nuovo meccanismo perequativo (il fondo di solidarietà comunale) che sostituisce il fondo sperimentale di riequilibrio, che per gli enti sardi non ha trovato applicazione nel 2012 in quanto si parlava di trasferimenti erariali;
- b) del fatto che i conguagli dovranno tener conto di una lunga serie di parametri (costi e fabbisogni standard, dimensione demografica e territoriale, capacità fiscale ai fini IMU e distribuzione del relativo gettito, tagli ex articolo 16 DL 95) e che, per evitare oscillazioni eccessive, la legge di stabilità ha previsto l'introduzione di una clausola di salvaguardia, che dovrebbe limitare le variazioni, in aumento o in diminuzione, delle risorse disponibili;
- c) dell'istituzione da parte dell'art. 14 del D.L. 6 dicembre 2011, n. 201, convertito con modificazioni dalla L. 22 dicembre 2011, n. 214, o a decorrere dal 1° gennaio 2013 del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES), sostituendo TARSU, TIA 1 e TIA 2, e che ha sollevato forti perplessità, sia per le difficoltà applicative, sia per quanto riguarda gli oneri per i cittadini, sia per i termini di pagamento penalizzanti anche per i Comuni, sia per il fatto che, ancora una volta, come già avvenuto per l'IMU, lo Stato utilizza quote rilevanti di tributi teoricamente Comunali per introitare un'imposta patrimoniale di propria esclusiva pertinenza;
- d) di tutte le problematiche connesse con i tagli ai trasferimenti statali ai comuni, circostanza che ovviamente non ha esentato anche il Comune di Decimomannu;

Rilevato che questa Amministrazione, pur in presenza di una situazione così difficile e ricca di incertezze soprattutto nella determinazione delle risorse di cui potrebbe disporre, ritiene comunque indispensabile accelerare per quanto possibile la predisposizione e l'approvazione del bilancio, per consentire un minimo di attività amministrativa;

Visti gli schemi elaborati dal servizio finanziario:

- o del bilancio di previsione dell'anno 2013;
- o del bilancio pluriennale di previsione per il triennio 2013/2015;
- o della relazione previsionale e programmatica relativa al triennio 2013/2015, atti tutti predisposti in conformità alla legge vigente ed agli indirizzi generali politico- amministrativi della Giunta Municipale;

Visti i seguenti documenti:

- deliberazione Consiglio Comunale n° 29 del 14.07.2013, con la quale sono state approvate le linee programmatiche di mandato;

- deliberazione Giunta Comunale n° 36 del 30/04/2013, di adozione dello schema del programma triennale 2013/2015 ed elenco annuale 2013 dei lavori pubblici;
- deliberazione Giunta Comunale n° 117 in data odierna avente ad oggetto "Determinazione delle tariffe relative all'anno 2013 per l'applicazione del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche";
- deliberazione Giunta Comunale n° 114 in data odierna avente ad oggetto "Destinazione dei proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie derivanti da violazioni alla normativa del codice della strada – ANNO 2013";
- deliberazione Giunta Comunale n° 116 in data odierna avente ad oggetto "Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni - determinazione tariffe per l'anno 2013";
- deliberazione Giunta Comunale n° 115 in data odierna avente ad oggetto "Determinazione tasso di copertura del costo dei servizi a domanda individuale anno 2013";
- deliberazione Giunta Comunale n° 118 in data odierna avente ad oggetto "Rideterminazione dotazione organica anno 2013";
- deliberazione Giunta Comunale n° 119 in data odierna avente ad oggetto "Programmazione triennale del fabbisogno di personale 2013/2015 e piano annuale delle assunzioni anno 2013";
- deliberazione Giunta Comunale n° 120 in data odierna avente ad oggetto "Determinazione delle eventuali eccedenze di personale anno 2013";
- deliberazione Giunta Comunale n° 69 del 11.06.2013 avente ad oggetto "Approvazione del piano triennale delle azioni positive per le pari opportunità periodo 2013/2015";
- deliberazione Giunta Comunale n° 61 del 25.05.2012 avente ad oggetto "Piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi 594 e 599, Legge 244/2007";

Rilevato che:

- ☐ per quanto riguarda l'Imposta Municipale propria viene proposto al Consiglio Comunale, competente a deliberare, di confermare le aliquote approvate per l'anno 2012;
- ☐ anche nel 2013 viene applicata e confermata l'addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche (IRPEF) già applicata nell'anno 2012;
- ☐ per quanto riguarda la TARES, le nuove tariffe ed i provvedimenti connessi, sono rimessi alla competenza del Consiglio Comunale;
- ☐ i documenti di cui sopra ed i relativi allegati saranno trasmessi ai Capigruppo ed al Revisore Unico dei conti, nonché messi a disposizione dei consiglieri comunali, i quali hanno la possibilità di proporre emendamenti nei termini stabiliti dalle disposizioni del regolamento di funzionamento del Consiglio Comunale;

Ritenuto che sussistono tutte le condizioni previste dalla Legge per sottoporre il bilancio di previsione relativo all'esercizio 2013 e gli atti contabili dai quali lo stesso è corredato, all'approvazione del Consiglio Comunale;

Visto lo statuto comunale;

Richiesti preventivamente il:

- PARERE DI REGOLARITA' TECNICA AMMINISTRATIVA (ai sensi dell'art. 2 del regolamento comunale sui controlli e artt. 49 e 147 del TUEL, come modificati dal d.l. n. 174/2012, convertito in l. n. 213/2012):

Il Responsabile del Settore Finanziario, Maria Angela Casula, giusto Decreto Sindacale n. 21/2013, esprime parere favorevole sulla proposta n. 130 del 23/09/2013 attestandone la correttezza, la regolarità e la legittimità perché conforme alla normativa di settore e alle norme generali di buona amministrazione. Assicura, inoltre, la convenienza e l'idoneità dell'atto a perseguire gli obiettivi generali dell'Ente e quelli specifici di competenza assegnati.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

Maria Angela Casula

- PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA (ai sensi dell'art. 3 del regolamento comunale sui controlli e artt. 49 e 147 del TUEL, come modificati dal d.l. n. 174/2012, convertito in l. n. 213/2012):

Il Responsabile del Settore Finanziario, Maria Angela Casula, giusto decreto sindacale n. 21/2013, esprime parere favorevole sulla proposta n. 130 del 23/09/2013 attestandone la regolarità e il rispetto dell'ordinamento contabile, delle norme di finanza pubblica, del regolamento di contabilità, la corretta imputazione, la disponibilità delle risorse, il presupposto giuridico, la conformità alle norme fiscali, l'assenza di riflessi diretti e/o indiretti pregiudizievoli finanziari, patrimoniali e di equilibrio di bilancio.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

Maria Angela Casula

Visti gli artt. 48 e 134 del T.U.E.L;

all'unanimità

DELIBERA

1) Di approvare lo schema del bilancio di previsione relativo all'anno finanziario 2013 come da quadro riassuntivo sotto riportato, corredato dallo schema del bilancio pluriennale per il 2013/2015 e dalla relazione revisionale e programmatica del triennio 2013/2015;

ENTRATE	Bilancio di previsione 2013
TITOLO 1	€ 2.971.215,25
TITOLO 2	€ 3.316.885,78
TITOLO 3	€ 445.365,24
TITOLO 4	€ 1.153.886,12
TITOLO 5	
TITOLO 6	€ 1.082.000,00
	€ 8.969.352,39
Avanzo Amministrazione vincolato spese investimento	€ 320.000,00

Avanzo Amministrazione vincolato spese correnti	€ 2.313,80
Avanzo di amministrazione libero	
Totale	€ 9.291.666,19
USCITE	Bilancio di previsione 2013
TITOLO 1	€ 6.550.248,35
TITOLO 2	€ 1.473.886,12
TITOLO 3	€ 185.531,72
TITOLO 4	€ 1.082.000,00
Totale	€ 9.291.666,19

2) Di approvare la relazione previsionale e programmatica 2013/2015 ed il bilancio pluriennale 2013/2015 nelle risultanze di cui al prospetto sotto riportato, dando atto che la differenza dei risultati finali del bilancio annuale 2013 rispetto al riepilogo del pluriennale è data dall'omissione delle poste iscritte in entrata ed uscita per i servizi in conto terzi e che le gestioni degli esercizi 2013/2015 sono in equilibrio finanziario:

2014		2015	
ENTRATE	Bilancio pluriennale 2014	ENTRATE	Bilancio pluriennale 2015
TITOLO 1	€ 2.759.907,39	TITOLO 1	€ 2.759.907,39
TITOLO 2	€ 3.095.004,01	TITOLO 2	€ 3.095.004,01
TITOLO 3	€ 428.828,50	TITOLO 3	€ 428.828,50
TITOLO 4	€ 560.000,00	TITOLO 4	€ 110.000,00
TITOLO 5		TITOLO 5	
TITOLO 6		TITOLO 6	
	€ 6.843.739,90		€ 6.393.739,90
Avanzo Amministrazione vincolato spese investimento			
Avanzo Amministrazione vincolato spese correnti		Avanzo Amministrazione	
Totale	€ 6.843.739,90	Totale	€ 6.393.739,90
USCITE	Bilancio pluriennale 2014	USCITE	Bilancio pluriennale 2015
TITOLO 1	€ 6.088.158,43	TITOLO 1	€ 6.077.549,48
TITOLO 2	€ 560.000,00	TITOLO 2	€ 110.000,00
TITOLO 3	€ 195.581,47	TITOLO 3	€ 206.190,42
TITOLO 4		TITOLO 4	
Totale	€ 6.843.739,90	Totale	€ 6.393.739,90

3) Di dare atto che la proposta di bilancio rispetta i tagli alla spesa disposti con il D.L. n° 78 del 31.5.2010, convertito nella Legge 30.7.2010 n° 122, di quelli definiti dall'art. 28, comma 7, del D.L. 6/12/2011 n. 201

come convertito in legge 214/2011, nonché quelli di cui nel D.L. 95/2012 convertito in Legge 135/2012 "*Spendine review*";

4) Di trasmettere copia dei succitati atti al Revisore Unico dei conti ex art. 7 del Regolamento comunale di contabilità vigente;

5) Di mettere a disposizione dei consiglieri comunali copia dei succitati atti, ai fini dell'espletamento degli adempimenti sopra previsti;

6) Di provvedere, ai sensi dell'art. 125 del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267, alla relativa comunicazione ai capigruppo consiliari;

7) Di dare atto che il presente atto sarà pubblicato nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente" ai sensi del Dlgs 33/2013;

8) Di dichiarare la presente, con separata ed unanime votazione, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 comma 4 del TUEL D. Lgs. n. 267/2000, stante l'urgenza.

PARERI AI SENSI DELL'ART. 49 DEL DECRETO LEG.VO N.267 DEL 18/08/2000:

Per la regolarità tecnica: FAVOREVOLE

Decimomannu, 04/10/2013

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

F.to Maria Angela Casula

Per la regolarità contabile: FAVOREVOLE

Decimomannu, 04/10/2013

IL RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO

F.to Maria Angela Casula

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
F.to Anna Paola Marongiu

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Maria Benedetta Fadda

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

☐ a seguito di pubblicazione all'Albo Pretorio di questo Comune dal **08/10/2013** al **22/10/2013** (ai sensi dell'art. 134, comma 3, D. Lgs.vo n° 267/2000).

☒ a seguito di dichiarazione di immediata eseguibilità (ai sensi dell'art. 134, comma 4, D. Lgs.vo n° 267/2000).

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.To Maria Benedetta Fadda

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Certifico che la presente deliberazione è in corso di pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi dal 08/10/2013

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Maria Benedetta Fadda

Copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Decimomannu, _____

Il Segretario Comunale

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TITOLO: 0								
CATEGORIA: 0								
0 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	664.408,59	CO	322.313,80	0,00	0,00	322.313,80	
			T	322.313,80	0,00	0,00	322.313,80	
TOTALE CATEGORIA: 0	0,00	664.408,59	CO	322.313,80	0,00	0,00	322.313,80	
			T	322.313,80	0,00	0,00	322.313,80	
TOTALE TITOLO: 0	0,00	664.408,59	CO	322.313,80	0,00	0,00	322.313,80	
			T	322.313,80	0,00	0,00	322.313,80	
TITOLO: 1	ENTRATE TRIBUTARIE							
CATEGORIA: 1	Imposte							
101 Imposta Comunale Immobili	419.866,87	550.000,00	CO	1.270.952,58	1.174.644,72	1.174.644,72	3.620.242,02	
			T	1.270.952,58	1.174.644,72	1.174.644,72	3.620.242,02	
103 Imposta comunale sulla pubblicita'	5.441,01	10.000,00	CO	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	
			T	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	
104 Imposta comunale addizionale consumo energia elettrica	121.099,44	31.840,33	CO	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00	
			T	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00	
105 Addizionale Comunale IRPEF	129.613,57	220.000,00	CO	200.000,00	150.000,00	150.000,00	500.000,00	
			T	200.000,00	150.000,00	150.000,00	500.000,00	
TOTALE CATEGORIA: 1	676.020,89	811.840,33	CO	1.525.952,58	1.379.644,72	1.379.644,72	4.285.242,02	
			T	1.525.952,58	1.379.644,72	1.379.644,72	4.285.242,02	
CATEGORIA: 2	Tasse							
121 Tassa Rifiuti Solidi Urbani	790.000,00	816.354,43	CO	1.380.488,26	1.315.488,26	1.315.488,26	4.011.464,78	
			T	1.380.488,26	1.315.488,26	1.315.488,26	4.011.464,78	
122 Addizionale erariale E.C.A. art.3 comma 39 l. 28/12/1995	0,00	0,00	CO	63.274,41	63.274,41	63.274,41	189.823,23	
			T	63.274,41	63.274,41	63.274,41	189.823,23	
123 Agevolazioni tariffarie T.A.R.S.U.	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
124 Tassa di concessione su atti e provvedimenti comunali	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
125 Tassa di ammissione ai concorsi per posti di ruolo	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
126 Altre tasse	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 2	790.000,00	816.354,43	CO	1.443.762,67	1.378.762,67	1.378.762,67	4.201.288,01	
			T	1.443.762,67	1.378.762,67	1.378.762,67	4.201.288,01	
CATEGORIA: 3 Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie								
130 Diritti per le pubbliche affissioni	1.330,27	1.500,00	CO	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00	
			T	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00	
133 Diritti e sanzioni in materia tributaria	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 3	1.330,27	1.500,00	CO	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00	
			T	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00	
TOTALE TITOLO: 1	1.467.351,16	1.629.694,76	CO	2.971.215,25	2.759.907,39	2.759.907,39	8.491.030,03	
			T	2.971.215,25	2.759.907,39	2.759.907,39	8.491.030,03	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TITOLO: 2	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASF. CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'							
CATEGORIA: 1	Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato							
201 Trasferimenti dallo Stato : Fondo ordinario	612.583,31	667.398,96	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
202 Trasferimenti dallo Stato: Fondo consolidato	146.984,16	38.731,99	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
203 Trasferimenti dallo Stato: Fondo perequativo degli squilibri della fiscalita' locale	281.438,83	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
204 Trasferimenti dallo Stato: Fondo per lo sviluppo degli investimenti	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
205 Trasferimenti dallo Stato per finalita' diverse	184.347,34	1.313,03	CO	16.013,03	16.013,03	16.013,03	48.039,09	
			T	16.013,03	16.013,03	16.013,03	48.039,09	
206 Trasferimenti dallo Stato: Contributo per elezioni politiche	14.322,37	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
208 Trasferimenti dallo Stato: Risorse destinate alle spese uffici giudiziari e di pace	13.269,00	13.269,00	CO	50.000,00	15.000,00	15.000,00	80.000,00	
			T	50.000,00	15.000,00	15.000,00	80.000,00	
209 Trasferimenti dallo Stato: Risorse destinate all'acquisto di libri scolastici	0,00	20.951,14	CO	15.734,44	15.734,44	15.734,44	47.203,32	
			T	15.734,44	15.734,44	15.734,44	47.203,32	
211 Trasferimenti dallo Stato: Risorse destinate al recupero di minori	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
213 Trasferimenti dello Stato per il censimento	31.559,00	9.740,74	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 1	1.284.504,01	751.404,86	CO	81.747,47	46.747,47	46.747,47	175.242,41	
			T	81.747,47	46.747,47	46.747,47	175.242,41	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
CATEGORIA: 2	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione							
208 Trasferimenti dallo Stato: Risorse destinate alle spese uffici giudiziari e di pace	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
220 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate alla Biblioteca Com.le, Museo e attivita' culturali diverse-	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
221 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate all'assistenza scolastica	52.196,30	52.196,30	CO	38.800,30	38.800,30	38.800,30	116.400,90	
			T	38.800,30	38.800,30	38.800,30	116.400,90	
222 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate al servizio idrico integrato	0,00	20.000,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
223 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate ai parchi e servizi ambientali	0,00	4.630,46	CO	2.340,00	2.340,00	2.340,00	7.020,00	
			T	2.340,00	2.340,00	2.340,00	7.020,00	
224 Finanziamento della regione per danni alluvionali	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
225 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate agli impianti sportivi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
226 Contributo della Regione per interventi a favore dell'occupazione	90.723,36	169.445,22	CO	29.581,26	0,00	0,00	29.581,26	
			T	29.581,26	0,00	0,00	29.581,26	
227 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate all'urbanistica e alla gestione del territorio	0,00	25.820,22	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
228 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate all'assistenza ed i servizi diversi alla persona-	2.692.024,54	2.767.964,93	CO	2.729.493,36	2.643.179,62	2.643.179,62	8.015.852,60	
			T	2.729.493,36	2.643.179,62	2.643.179,62	8.015.852,60	
230 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate a finalita' sociali diverse	61.600,00	61.600,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
233 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate agli organi istituzionali	17.892,16	0,00	CO	2.240,62	0,00	0,00	2.240,62	
			T	2.240,62	0,00	0,00	2.240,62	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
234 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate a finalita' diverse	55.004,41	680.227,27	CO	39.668,49	39.668,49	39.668,49	119.005,47	
			T	39.668,49	39.668,49	39.668,49	119.005,47	
TOTALE CATEGORIA: 2	2.969.440,77	3.781.884,40	CO	2.842.124,03	2.723.988,41	2.723.988,41	8.290.100,85	
			T	2.842.124,03	2.723.988,41	2.723.988,41	8.290.100,85	
CATEGORIA: 3	Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate							
212 Trasferimenti dallo Stato: Risorse destinate all'assistenza sanitaria	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
228 Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate all'assistenza ed i servizi diversi alla persona-	25.000,00	47.227,71	CO	22.321,00	22.227,71	22.227,71	66.776,42	
			T	22.321,00	22.227,71	22.227,71	66.776,42	
235 Trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate: Risorse destinate a finalita' assistenziali	227.922,64	280.987,64	CO	344.186,74	294.806,74	294.806,74	933.800,22	
			T	344.186,74	294.806,74	294.806,74	933.800,22	
236 Trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate: Risorse destinate al personale	61.204,46	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
237 Trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate: Risorse destinate agli impianti sportivi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
238 Trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate: Risorse destinate ad attivita' di spettacolo	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
239 Trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate: Risorse destinate alla biblioteca	12.100,22	4.733,68	CO	6.570,44	4.733,68	4.733,68	16.037,80	
			T	6.570,44	4.733,68	4.733,68	16.037,80	
TOTALE CATEGORIA: 3	326.227,32	332.949,03	CO	373.078,18	321.768,13	321.768,13	1.016.614,44	
			T	373.078,18	321.768,13	321.768,13	1.016.614,44	
CATEGORIA: 5	Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico							
241 Trasferimenti da Provincie: Risorse destinate a finalita' diverse	3.432,47	1.275,00	CO	17.436,10	0,00	0,00	17.436,10	
			T	17.436,10	0,00	0,00	17.436,10	
245 Trasferimenti dalla Provincia per impianti sportivi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
251 Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico: Risorse destinate a Iniziative Culturali	82,88	2.500,00	CO	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00	
			T	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00	
260 Contributi da Comuni: Risorse destinate a finalita' diverse	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 5	3.515,35	3.775,00	CO	19.936,10	2.500,00	2.500,00	24.936,10	
			T	19.936,10	2.500,00	2.500,00	24.936,10	
TOTALE TITOLO: 2	4.583.687,45	4.870.013,29	CO	3.316.885,78	3.095.004,01	3.095.004,01	9.506.893,80	
			T	3.316.885,78	3.095.004,01	3.095.004,01	9.506.893,80	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TITOLO: 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
CATEGORIA: 1	Proventi dei servizi pubblici							
301 Risorse destinate alla segreteria, personale ed organizzazione	8.358,14	21.500,00	CO	22.000,00	21.500,00	21.500,00	65.000,00	
			T	22.000,00	21.500,00	21.500,00	65.000,00	
302 Risorse destinate all' Ufficio Tecnico	20.000,00	22.500,00	CO	17.000,00	17.000,00	17.000,00	51.000,00	
			T	17.000,00	17.000,00	17.000,00	51.000,00	
303 Risorse destinate al servizio anagrafe, stato civile, elettorale e leva	5.500,00	7.000,00	CO	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00	
			T	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00	
306 Risorse destinate alla polizia municipale - finalizzate al codice della strada	10.956,01	24.973,21	CO	38.913,74	22.877,00	22.877,00	84.667,74	
			T	38.913,74	22.877,00	22.877,00	84.667,74	
310 Risorse destinate all'assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	44.746,65	57.426,75	CO	47.000,00	47.000,00	47.000,00	141.000,00	
			T	47.000,00	47.000,00	47.000,00	141.000,00	
313 Risorse destinate alla Piscina Comunale	1.000,00	8.260,20	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
314 Risorse destinate agli impianti sportivi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
326 Risorse destinate a Strutture Residenziali e Ricoveri	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
327 Risorse destinate all'assistenza e servizi diversi alla persona	6.550,00	8.000,00	CO	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00	
			T	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00	
329 Altri Proventi	19.082,49	21.200,00	CO	22.000,00	22.000,00	22.000,00	66.000,00	
			T	22.000,00	22.000,00	22.000,00	66.000,00	
369 Rimborsi e Concorsi destinati all'Ufficio Tecnico	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 1	116.193,29	170.860,16	CO	158.913,74	142.377,00	142.377,00	443.667,74	
			T	158.913,74	142.377,00	142.377,00	443.667,74	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
CATEGORIA: 2	Proventi dei beni dell'ente							
340 Gestione dei fabbricati	0,00	5.377,20	CO	5.377,20	5.377,20	5.377,20	16.131,60	
			T	5.377,20	5.377,20	5.377,20	16.131,60	
341 Proventi da beni patrimoniali comunali diversi	30.000,00	40.000,00	CO	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	
			T	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	
390 Canoni occupazione spazi ed aree pubbliche, canoni concessori e ricognitori	62.044,86	65.000,00	CO	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	
			T	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	
TOTALE CATEGORIA: 2	92.044,86	110.377,20	CO	105.377,20	105.377,20	105.377,20	316.131,60	
			T	105.377,20	105.377,20	105.377,20	316.131,60	
CATEGORIA: 3	Interessi su anticipazioni e crediti							
222	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
363 Interessi attivi diversi	15.002,37	5.000,00	CO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	
			T	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	
TOTALE CATEGORIA: 3	15.002,37	5.000,00	CO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	
			T	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	
CATEGORIA: 5	Proventi diversi.							
301 Risorse destinate alla segreteria, personale ed organizzazione	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
318 Risorse destinate al Servizio Viabilita'	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
325 proventi diversi - canoni	171.639,81	65.387,23	CO	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00	
			T	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00	
327 Risorse destinate all'assistenza e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
350 Rimborso dalla Regione di somme per emergenza "blue tongue"	67.615,58	72.135,00	CO	71.074,30	71.074,30	71.074,30	213.222,90	
			T	71.074,30	71.074,30	71.074,30	213.222,90	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
352 RIMBORSO RISORSE SERVIZI SOCIALI	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
365 Rimborsi e Concorsi Diversi	1.858,14	71.751,20	CO	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	
			T	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	
366 Rimborsi e Concorsi destinati agli organi istituzionali	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
372 Rimborsi e concorsi destinati al altri servizi generali	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
374 Rimborsi e Concorsi destinati allo Sviluppo Economico	0,00	15.000,00	CO	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	
			T	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	
375 Rimborsi e Concorsi destinati alla Illuminazione Pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
381 Rimborsi e Concorsi destinati all'Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 5	241.113,53	224.273,43	CO	171.074,30	171.074,30	171.074,30	513.222,90	
			T	171.074,30	171.074,30	171.074,30	513.222,90	
TOTALE TITOLO: 3	464.354,05	510.510,79	CO	445.365,24	428.828,50	428.828,50	1.303.022,24	
			T	445.365,24	428.828,50	428.828,50	1.303.022,24	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TITOLO: 4	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI							
CATEGORIA: 1	Alienazione di beni patrimoniali							
412 Alienazione Beni Immobili - Servitu' - Diritti di Superficie - Espropri	8.403,65	4.100,00	CO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
			T	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
413 Proventi concessione beni demaniali	21.976,26	22.000,00	CO	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	
			T	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	
TOTALE CATEGORIA: 1	30.379,91	26.100,00	CO	25.000,00	20.000,00	20.000,00	65.000,00	
			T	25.000,00	20.000,00	20.000,00	65.000,00	
CATEGORIA: 2	Trasferimenti di capitale dallo Stato							
420 Fondo nazionale ordinario per gli investimenti	16.266,91	694,29	CO	694,29	0,00	0,00	694,29	
			T	694,29	0,00	0,00	694,29	
TOTALE CATEGORIA: 2	16.266,91	694,29	CO	694,29	0,00	0,00	694,29	
			T	694,29	0,00	0,00	694,29	
CATEGORIA: 3	Trasferimenti di capitale dalla Regione							
222	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
422 Contributo straordinario dallo stato per il finanziamento di spese di investimento	0,00	0,00	CO	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
			T	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
430 Contributo della Regione per il finanziamenti di spese di investimento	498.579,74	4.159.924,20	CO	872.527,96	200.000,00	0,00	1.072.527,96	
			T	872.527,96	200.000,00	0,00	1.072.527,96	
431 Contributi della regione per il finanziamento di spese di investimento - Viabilita'	0,00	100.000,00	CO	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	
			T	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	
432 Contributi della regione per il finanziamento di spese di investimento - Patrimonio	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
433 Contributi della regione per il finanziamento di spese di investimento - Urbanizzazione	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
434 Contributi della regione per il finanziamento di spese di investimento - Insediamenti Produttivi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
436 Contributi della Regione per il finanziamento si spese di investimento -impianti sportivi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
437 Finanziamento Regionale per il parcoSanta Greca L.R.33/88	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
439 Contributi della regione per il finanziamento di spese di investimento - Acquedotto	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 3	498.579,74	4.259.924,20	CO	1.022.527,96	450.000,00	0,00	1.472.527,96	
			T	1.022.527,96	450.000,00	0,00	1.472.527,96	
CATEGORIA: 4	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico							
450 Contributi c/capitale da Altri Enti del Settore Pubblico	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 4	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
CATEGORIA: 5	Trasferimenti di capitale da altri soggetti							
440 Proventi delle concessioni edilizie	177.555,42	200.000,00	CO	105.663,87	90.000,00	90.000,00	285.663,87	
			T	105.663,87	90.000,00	90.000,00	285.663,87	
455 Contributi da privati per finalita' diverse	0,00	1.000.000,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 5	177.555,42	1.200.000,00	CO	105.663,87	90.000,00	90.000,00	285.663,87	
			T	105.663,87	90.000,00	90.000,00	285.663,87	
TOTALE TITOLO: 4	722.781,98	5.486.718,49	CO	1.153.886,12	560.000,00	110.000,00	1.823.886,12	
			T	1.153.886,12	560.000,00	110.000,00	1.823.886,12	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TITOLO: 5	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI							
CATEGORIA: 1	Anticipazioni di cassa							
501 Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 1	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
CATEGORIA: 3	Assunzione di mutui e prestiti							
503 Assunzione di mutui dalla Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA: 3	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO: 5	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE ENTRATA TRIENNIO 2013 - 2015

RISORSE	Accertamenti ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	664.408,59	CO	322.313,80	0,00	0,00	322.313,80	
			T	322.313,80	0,00	0,00	322.313,80	
TOTALE TITOLO 1	1.467.351,16	1.629.694,76	CO	2.971.215,25	2.759.907,39	2.759.907,39	8.491.030,03	
			T	2.971.215,25	2.759.907,39	2.759.907,39	8.491.030,03	
TOTALE TITOLO 2	4.583.687,45	4.870.013,29	CO	3.316.885,78	3.095.004,01	3.095.004,01	9.506.893,80	
			T	3.316.885,78	3.095.004,01	3.095.004,01	9.506.893,80	
TOTALE TITOLO 3	464.354,05	510.510,79	CO	445.365,24	428.828,50	428.828,50	1.303.022,24	
			T	445.365,24	428.828,50	428.828,50	1.303.022,24	
TOTALE TITOLO 4	722.781,98	5.486.718,49	CO	1.153.886,12	560.000,00	110.000,00	1.823.886,12	
			T	1.153.886,12	560.000,00	110.000,00	1.823.886,12	
TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE ENTRATA	7.238.174,64	13.161.345,92	CO	8.209.666,19	6.843.739,90	6.393.739,90	21.447.145,99	
			T	8.209.666,19	6.843.739,90	6.393.739,90	21.447.145,99	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

Stampa per Codice di Bilancio

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1 0 0.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	331.480,73	0,00	-331.480,73	0,00	
1 1 0.00.0000	AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO SPESE CORRENTI	0,00	40.809,13	0,00	-38.495,33	2.313,80	
1 2 0.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO SPESE DI INVESTIMENTO	0,00	292.118,73	27.881,27	0,00	320.000,00	
1 4 0.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: NON VINCOLATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	664.408,59	0,00	-342.094,79	322.313,80	
TITOLO 1 ENTRATE TRIBUTARIE							
CATEGORIA 1 Imposte							
1010101 1.01.0101	Imposta Comunale Immobili	419.866,87	550.000,00	720.952,58	0,00	1.270.952,58	
1010103 1.01.0103	Imposta comunale sulla pubblicita'	5.441,01	10.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00	
1010104 1.01.0104	Imposta comunale addizionale consumo energia elettrica	121.099,44	31.840,33	8.159,67	0,00	40.000,00	
1010105 1.01.0105	Addizionale Comunale IRPEF	129.613,57	220.000,00	0,00	-20.000,00	200.000,00	
TOTALE CATEGORIA 1		676.020,89	811.840,33	714.112,25	0,00	1.525.952,58	
CATEGORIA 2 Tasse							
1020121 1.02.0121	Tassa Rifiuti Solidi Urbani	790.000,00	816.354,43	1.292.488,26	-728.354,43	1.380.488,26	
1020122 1.02.0122	Addizionale erariale E.C.A. art.3 comma 39 l. 28/12/1995	0,00	0,00	63.274,41	0,00	63.274,41	
1020123 1.02.0123	Agevolazioni tariffarie T.A.R.S.U.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1020124 1.02.0124	Tassa di concessione su atti e provvedimenti comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1020125 1.02.0125	Tassa di ammissione ai concorsi per posti di ruolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1020126 1.02.0126	Altre tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA 2		790.000,00	816.354,43	627.408,24	0,00	1.443.762,67	
CATEGORIA 3 Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie							
1030130 1.03.0130	Diritti per le pubbliche affissioni	1.330,27	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	
1030133 1.03.0133	Diritti e sanzioni in materia tributaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA 3		1.330,27	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 1							
TOTALE CATEGORIA 1		676.020,89	811.840,33	714.112,25	0,00	1.525.952,58	
TOTALE CATEGORIA 2		790.000,00	816.354,43	627.408,24	0,00	1.443.762,67	
TOTALE CATEGORIA 3		1.330,27	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	
TOTALE TITOLO 1		1.467.351,16	1.629.694,76	1.341.520,49	0,00	2.971.215,25	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 2		ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASF. CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZ. DELEG.					
CATEGORIA 1		Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato					
2010201 2.01.0201	Trasferimenti dallo Stato : Fondo ordinario	612.583,31	667.398,96	0,00	-667.398,96	0,00	
2010202 2.01.0202	Trasferimenti dallo Stato: Fondo consolidato	146.984,16	38.731,99	0,00	-38.731,99	0,00	
2010203 2.01.0203	Trasferimenti dallo Stato: Fondo perequativo degli squilibri della fiscalita' locale	281.438,83	0,00	0,00	0,00	0,00	
2010204 2.01.0204	Trasferimenti dallo Stato: Fondo per lo sviluppo degli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2010205 2.01.0205	Trasferimenti dallo Stato per finalita' diverse	184.347,34	1.313,03	14.700,00	0,00	16.013,03	
2010206 2.01.0206	Trasferimenti dallo Stato: Contributo per elezioni politiche	14.322,37	0,00	0,00	0,00	0,00	
2010208 2.01.0208	Trasferimenti dallo Stato: Risorse destinate alle spese uffici giudiziari e di pace	13.269,00	13.269,00	36.731,00	0,00	50.000,00	
2010209 2.01.0209	Trasferimenti dallo Stato: Risorse destinate all'acquisto di libri scolastici	0,00	20.951,14	0,00	-5.216,70	15.734,44	
2010211 2.01.0211	Trasferimenti dallo Stato: Risorse destinate al recupero di minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2010213 2.01.0213	Trasferimenti dello Stato per il censimento	31.559,00	9.740,74	0,00	-9.740,74	0,00	
TOTALE CATEGORIA 1		1.284.504,01	751.404,86	0,00	-669.657,39	81.747,47	
CATEGORIA 2		Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione					
2020208 2.02.0208	Trasferimenti dallo Stato: Risorse destinate alle spese uffici giudiziari e di pace	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020220 2.02.0220	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate alla Biblioteca Com.le, Museo e attivita' culturali diverse-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
2020221 2.02.0221	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate all'assistenza scolastica	52.196,30	52.196,30	0,00	-13.396,00	38.800,30	
2020222 2.02.0222	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate al servizio idrico integrato	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	
2020223 2.02.0223	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate ai parchi e servizi ambientali	0,00	4.630,46	0,00	-2.290,46	2.340,00	
2020224 2.02.0224	Finanziamento della regione per danni alluvionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020225 2.02.0225	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate agli impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020226 2.02.0226	Contributo della Regione per interventi a favore dell'occupazione	90.723,36	169.445,22	10.916,68	-150.780,64	29.581,26	
2020227 2.02.0227	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate all'urbanistica e alla gestione del territorio	0,00	25.820,22	0,00	-25.820,22	0,00	
2020228 2.02.0228	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate all'assistenza ed i servizi diversi alla persona-	2.692.024,54	2.767.964,93	108.226,07	-146.697,64	2.729.493,36	
2020230 2.02.0230	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate a finalita' sociali diverse	61.600,00	61.600,00	0,00	-61.600,00	0,00	
2020233 2.02.0233	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate agli organi istituzionali	17.892,16	0,00	2.240,62	0,00	2.240,62	
2020234 2.02.0234	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate a finalita' diverse	55.004,41	680.227,27	0,00	-640.558,78	39.668,49	
TOTALE CATEGORIA 2		2.969.440,77	3.781.884,40	0,00	-939.760,37	2.842.124,03	
CATEGORIA 3 Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate							
2030212 2.03.0212	Trasferimenti dallo Stato: Risorse destinate all'assistenza sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030228 2.03.0228	Trasferimenti dalla Regione: Risorse destinate all'assistenza ed i servizi diversi alla persona-	25.000,00	47.227,71	93,29	-25.000,00	22.321,00	
2030235 2.03.0235	Trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate: Risorse destinate a finalita' assistenziali	227.922,64	280.987,64	69.199,10	-6.000,00	344.186,74	

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
2030236 2.03.0236	Trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate: Risorse destinate al personale	61.204,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030237 2.03.0237	Trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate: Risorse destinate agli impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030238 2.03.0238	Trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate: Risorse destinate ad attivita' di spettacolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030239 2.03.0239	Trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate: Risorse destinate alla biblioteca	12.100,22	4.733,68	1.836,76	0,00	6.570,44	
TOTALE CATEGORIA 3		326.227,32	332.949,03	40.129,15	0,00	373.078,18	
CATEGORIA 5 Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico							
2050241 2.05.0241	Trasferimenti da Province: Risorse destinate a finalita' diverse	3.432,47	1.275,00	17.436,10	-1.275,00	17.436,10	
2050245 2.05.0245	Trasferimenti dalla Provincia per impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2050251 2.05.0251	Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico: Risorse destinate a Iniziative Culturali	82,88	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	
2050260 2.05.0260	Contributi da Comuni: Risorse destinate a finalita' diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA 5		3.515,35	3.775,00	16.161,10	0,00	19.936,10	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 2							
TOTALE CATEGORIA	1	1.284.504,01	751.404,86	0,00	-669.657,39	81.747,47	
TOTALE CATEGORIA	2	2.969.440,77	3.781.884,40	0,00	-939.760,37	2.842.124,03	
TOTALE CATEGORIA	3	326.227,32	332.949,03	40.129,15	0,00	373.078,18	
TOTALE CATEGORIA	5	3.515,35	3.775,00	16.161,10	0,00	19.936,10	
TOTALE TITOLO	2	4.583.687,45	4.870.013,29	0,00	-1.553.127,51	3.316.885,78	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
CATEGORIA 1 Proventi dei servizi pubblici							
3010301 3.01.0301	Risorse destinate alla segreteria, personale ed organizzazione	8.358,14	21.500,00	500,00	0,00	22.000,00	
3010302 3.01.0302	Risorse destinate all' Ufficio Tecnico	20.000,00	22.500,00	0,00	-5.500,00	17.000,00	
3010303 3.01.0303	Risorse destinate al servizio anagrafe, stato civile, elettorale e leva	5.500,00	7.000,00	0,00	-1.000,00	6.000,00	
3010306 3.01.0306	Risorse destinate alla polizia municipale - finalizzate al codice della strada	10.956,01	24.973,21	17.413,74	-3.473,21	38.913,74	
3010310 3.01.0310	Risorse destinate all'assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	44.746,65	57.426,75	0,00	-10.426,75	47.000,00	
3010313 3.01.0313	Risorse destinate alla Piscina Comunale	1.000,00	8.260,20	0,00	-8.260,20	0,00	
3010314 3.01.0314	Risorse destinate agli impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3010326 3.01.0326	Risorse destinate a Strutture Residenziali e Ricoveri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3010327 3.01.0327	Risorse destinate all'assistenza e servizi diversi alla persona	6.550,00	8.000,00	0,00	-2.000,00	6.000,00	
3010329 3.01.0329	Altri Proventi	19.082,49	21.200,00	800,00	0,00	22.000,00	
3010369 3.01.0369	Rimborsi e Concorsi destinati all'Ufficio Tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA 1		116.193,29	170.860,16	0,00	-11.946,42	158.913,74	
CATEGORIA 2 Proventi dei beni dell'ente							
3020340 3.02.0340	Gestione dei fabbricati	0,00	5.377,20	0,00	0,00	5.377,20	
3020341 3.02.0341	Proventi da beni patrimoniali comunali diversi	30.000,00	40.000,00	10.000,00	0,00	50.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
3020390 3.02.0390	Canoni occupazione spazi ed aree pubbliche, canoni concessori e ricognitori	62.044,86	65.000,00	0,00	-15.000,00	50.000,00	
TOTALE CATEGORIA 2		92.044,86	110.377,20	0,00	-5.000,00	105.377,20	
CATEGORIA 3 Interessi su anticipazioni e crediti							
3030222 3.03.0222		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3030363 3.03.0363	Interessi attivi diversi	15.002,37	5.000,00	5.000,00	0,00	10.000,00	
TOTALE CATEGORIA 3		15.002,37	5.000,00	5.000,00	0,00	10.000,00	
CATEGORIA 5 Proventi diversi.							
3050301 3.05.0301	Risorse destinate alla segreteria, personale ed organizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3050318 3.05.0318	Risorse destinate al Servizio Viabilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3050325 3.05.0325	proventi diversi - canoni	171.639,81	65.387,23	0,00	-30.387,23	35.000,00	
3050327 3.05.0327	Risorse destinate all'assistenza e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3050350 3.05.0350	Rimborso dalla Regione di somme per emergenza "blue tongue"	67.615,58	72.135,00	0,00	-1.060,70	71.074,30	
3050352 3.05.0352	RIMBORSO RISORSE SERVIZI SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3050365 3.05.0365	Rimborsi e Concorsi Diversi	1.858,14	71.751,20	0,00	-21.751,20	50.000,00	
3050366 3.05.0366	Rimborsi e Concorsi destinati agli organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3050372 3.05.0372	Rimborsi e concorsi destinati al altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3050374 3.05.0374	Rimborsi e Concorsi destinati allo Sviluppo Economico	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
3050375 3.05.0375	Rimborsi e Concorsi destinati alla Illuminazione Pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3050381 3.05.0381	Rimborsi e Concorsi destinati all'Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA 5		241.113,53	224.273,43	0,00	-53.199,13	171.074,30	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 3							
TOTALE CATEGORIA	1	116.193,29	170.860,16	0,00	-11.946,42	158.913,74	
TOTALE CATEGORIA	2	92.044,86	110.377,20	0,00	-5.000,00	105.377,20	
TOTALE CATEGORIA	3	15.002,37	5.000,00	5.000,00	0,00	10.000,00	
TOTALE CATEGORIA	5	241.113,53	224.273,43	0,00	-53.199,13	171.074,30	
TOTALE TITOLO	3	464.354,05	510.510,79	0,00	-65.145,55	445.365,24	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 4 ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI							
CATEGORIA 1 Alienazione di beni patrimoniali							
4010412 4.01.0412	Alienazione Beni Immobili - Servitu' - Diritti di Superficie - Espropri	8.403,65	4.100,00	5.000,00	-4.100,00	5.000,00	
4010413 4.01.0413	Proventi concessione beni demaniali	21.976,26	22.000,00	0,00	-2.000,00	20.000,00	
TOTALE CATEGORIA 1		30.379,91	26.100,00	0,00	-1.100,00	25.000,00	
CATEGORIA 2 Trasferimenti di capitale dallo Stato							
4020420 4.02.0420	Fondo nazionale ordinario per gli investimenti	16.266,91	694,29	0,00	0,00	694,29	
TOTALE CATEGORIA 2		16.266,91	694,29	0,00	0,00	694,29	
CATEGORIA 3 Trasferimenti di capitale dalla Regione							
4030222 4.03.0222		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4030422 4.03.0422	Contributo straordinario dallo stato per il finanziamento di spese di investimento	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	
4030430 4.03.0430	Contributo della Regione per il finanziamenti di spese di investimento	498.579,74	4.159.924,20	195.000,00	-3.482.396,24	872.527,96	
4030431 4.03.0431	Contributi della regione per il finanziamento di spese di investimento - Viabilita'	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	
4030432 4.03.0432	Contributi della regione per il finanziamento di spese di investimento - Patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4030433 4.03.0433	Contributi della regione per il finanziamento di spese di investimento - Urbanizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4030434 4.03.0434	Contributi della regione per il finanziamento di spese di investimento - Insediamenti Produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4030436 4.03.0436	Contributi della Regione per il finanziamento si spese di investimento -impianti sportivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
4030437 4.03.0437	Finanziamento Regionale per il parcoSanta Greca L.R.33/88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4030439 4.03.0439	Contributi della regione per il finanziamento di spese di investimento - Acquedotto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA 3		498.579,74	4.259.924,20	0,00	-3.237.396,24	1.022.527,96	
CATEGORIA 4 Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico							
4040450 4.04.0450	Contributi c/capitale da Altri Enti del Settore Pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA 4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CATEGORIA 5 Trasferimenti di capitale da altri soggetti							
4050440 4.05.0440	Proventi delle concessioni edilizie	177.555,42	200.000,00	0,00	-94.336,13	105.663,87	
4050455 4.05.0455	Contributi da privati per finalita' diverse	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA 5		177.555,42	1.200.000,00	0,00	-1.094.336,13	105.663,87	

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 4							
TOTALE CATEGORIA 1		30.379,91	26.100,00	0,00	-1.100,00	25.000,00	
TOTALE CATEGORIA 2		16.266,91	694,29	0,00	0,00	694,29	
TOTALE CATEGORIA 3		498.579,74	4.259.924,20	0,00	-3.237.396,24	1.022.527,96	
TOTALE CATEGORIA 4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA 5		177.555,42	1.200.000,00	0,00	-1.094.336,13	105.663,87	
TOTALE TITOLO 4		722.781,98	5.486.718,49	0,00	-4.332.832,37	1.153.886,12	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 5		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI					
CATEGORIA 1		Anticipazioni di cassa					
5010501	Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.01.0501							
TOTALE CATEGORIA 1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CATEGORIA 3		Assunzione di mutui e prestiti					
5030503	Assunzione di mutui dalla Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.03.0503							

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 5							
TOTALE CATEGORIA	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 6 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
6.01.0000	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	121.226,56	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	
6.01.0000							
6.02.0000	Ritenute erariali	267.961,58	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	
6.02.0000							
6.03.0000	Altre ritenute al personale per conto di terzi	45.512,13	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	
6.03.0000							
6.04.0000	Depositi cauzionali	3.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	
6.04.0000							
6.05.0000	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	6.777,41	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	
6.05.0000							
6.06.0000	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	10.329,14	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	
6.06.0000							
6.07.0000	Depositi per spese contrattuali	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	
6.07.0000							
TOTALE TITOLO 6		454.806,82	1.082.000,00	0,00	0,00	1.082.000,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE ENTRATA ANNO 2013

R I S O R S A		Accertamenti ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	P R E V I S I O N I D I C O M P E T E N Z A			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
RIEPILOGO FINALE							
TOTALE TITOLO 1		1.467.351,16	1.629.694,76	1.341.520,49	0,00	2.971.215,25	
TOTALE TITOLO 2		4.583.687,45	4.870.013,29	0,00	-1.553.127,51	3.316.885,78	
TOTALE TITOLO 3		464.354,05	510.510,79	0,00	-65.145,55	445.365,24	
TOTALE TITOLO 4		722.781,98	5.486.718,49	0,00	-4.332.832,37	1.153.886,12	
TOTALE TITOLO 6		454.806,82	1.082.000,00	0,00	0,00	1.082.000,00	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	664.408,59	0,00	-342.094,79	322.313,80	
TOTALE ENTRATA		7.692.981,46	13.578.937,33	0,00	-4.609.584,94	8.969.352,39	
TOTALE GENERALE ENTRATA		7.692.981,46	14.243.345,92	0,00	-4.951.679,73	9.291.666,19	

	COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI		
	QUADRO DIMOSTRATIVO DELL' EQUILIBRIO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2013		
	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2013	
	EQUILIBRIO CORRENTE		
	ENTRATE TITOLI 1^-2^-3^	€ 6.733.466,27	
	- SPESE CORRENTI TITOLO 1^	€ 6.550.248,35	
	QUOTE CAPITALE PER RIMBORSO PRESTITI	€ 185.531,72	
	DIFFERENZA	-€ 2.313,80	
	PERMESSI A COSTRUIRE (50%) DESTINATI ALLA COPERTURA DELLE SPESE CORRENTI		
	FINANZIAMENTO SPESE DI INVESTIMENTO - CON ENTRATE CORRENTI		
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO (vedi allegato dimostrativo)		
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO (vedi allegato dimostrativo)	€ 2.313,80	
	PAREGGIO SITUAZIONE ECONOMICA	-€ 0,00	
	EQUILIBRIO INVESTIMENTI		
	ENTRATE TITOLO 4^-5^	€ 1.153.886,12	
	- SPESE INVESTIMENTO TIT. 2^	€ 1.473.886,12	
	DIFFERENZA	-€ 320.000,00	
	PERMESSI A COSTRUIRE (50%) DESTINATI ALLA COPERTURA DELLE SPESE CORRENTI	€ -	
	FINANZIAMENTO SPESE DI INVESTIMENTO + CON ENTRATE CORRENTI	€ -	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 320.000,00	
	PAREGGIO ENTRATE SPESE INVESTIMENTI	€ -	
	EQUILIBRIO SERVIZI C/TO TERZI	ENTRATE	SPESE
	SERVIZI CONTO TERZI 2013	€ 1.082.000,00	€ 1.082.000,00
	PAREGGIO FINANZIARIO	ENTRATE	SPESE
	TOTALE 2013	€ 9.291.666,19	€ 9.291.666,19
			€ -

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI			
QUADRO DIMOSTRATIVO DELL' EQUILIBRIO DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013			
DESCRIZIONE	PREVISIONE 2014	PREVISIONE 2015	
EQUILIBRIO CORRENTE			
ENTRATE TITOLI 1^ - 2^ - 3^	€ 6.283.739,90	€ 6.283.739,90	
- SPESE CORRENTI TITOLO 1^	€ 6.088.158,43	€ 6.077.549,48	
QUOTE CAPITALE PER RIMBORSO PRESTITI	€ 195.581,47	€ 206.190,42	
DIFFERENZA	€ 0,00	€ -	
PERMESSI A COSTRUIRE (50%) DESTINATI ALLA COPERTURA DELLE SPESE CORRENTI			
FINANZIAMENTO SPESE DI INVESTIMENTO CON ENTRATE CORRENTI			
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO (vedi allegato dimostrativo)	€ -		
PAREGGIO SITUAZIONE ECONOMICA	€ 0,00	€ -	
EQUILIBRIO INVESTIMENTI			
ENTRATE TITOLO 4^ - 5^	€ 560.000,00	€ 110.000,00	
- SPESE INVESTIMENTO TIT. 2^	€ 560.000,00	€ 110.000,00	
DIFFERENZA	€ -	€ -	
PERMESSI A COSTRUIRE (50%) DESTINATI ALLA COPERTURA DELLE SPESE CORRENTI	€ -		
FINANZIAMENTO SPESE DI INVESTIMENTO CON ENTRATE CORRENTI	€ -		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ -		
PAREGGIO ENTRATE SPESE INVESTIMENTI	€ -	€ -	
EQUILIBRIO SERVIZI C/TO TERZI	ENTRATE		SPESE
SERVIZI CONTO TERZI	€ -		€ -
PAREGGIO FINANZIARIO	ENTRATE	SPESE	DIFFERENZA
TOTALE 2014	€ 6.843.739,90	€ 6.843.739,90	€ -
TOTALE 2015	€ 6.393.739,90	€ 6.393.739,90	

All. OB/13/C - Calcolo dell'obiettivo di competenza mista

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2013-2015

DETERMINAZIONE DELL'OBIETTIVO

(legge 12 novembre 2011, n. 183 e legge 24 dicembre 2012, n.228)

COMUNI soggetti al patto di stabilità interno con popolazione superiore a 1.000 abitanti

Comune di DECIMOMANNU

(migliaia di euro)

Modalità di calcolo Obiettivo 2013-2015

		Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009
Fase 1	SPESE CORRENTI (Impegni)	5.377 (a)	6.006 (b)	6.275 (c)
				Media
	MEDIA delle spese correnti (2007-2009) (1)			5.886 (d)=Media(a;b;c)
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	PERCENTUALI da applicare alla media delle spese correnti (comma 2 , art. 31, legge n. 183/2011)	14,8 % (e)	14,8 % (f)	14,8 % (g)
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	SALDO OBIETTIVO determinato come percentuale data della spesa media (comma 2 , art. 31, legge n. 183/2011)	871 (h)=(d)*(e)	871 (i)=(d)*(f)	871 (j)=(d)*(g)
Fase 2	RIDUZIONE DEI TRASFERIMENTI ERARIALI, di cui al comma 2, dell'art. 14, del decreto legge n. 78/2010 (comma 4, art. 31, legge n. 183/2011)	269 (k)	269 (l)	269 (m)
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	SALDO OBIETTIVO AL NETTO DEI TRASFERIMENTI (comma 4, art.31, legge n. 183/2011)	603 (n)=(h)-(k)	603 (o)=(i)-(l)	603 (p)=(j)-(m)
FAS E 3-A (Enti NON virtuosi)	PERCENTUALI da applicare alla media delle spese correnti degli enti NON virtuosi (comma 6 , art. 31, legge n. 183/2011)	15,8 % (q)	15,8 % (r)	15,8 % (s)
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	RIDUZIONE DEI TRASFERIMENTI ERARIALI di cui al comma 2, dell'art. 14, del D.L. n. 78/2010 comma 4, art.31, legge n. 183/2011)	269 (t)=(k)	269 (u)=(l)	269 (v)=(m)
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	SALDO OBIETTIVO ENTI NON VIRTUOSI (commi 4 e 6, art. 31, legge 183/2011)	661 (w)=(d)*(q)-(t)	661 (x)=(d)*(r)-(u)	661 (y)=(d)*(s)-(v)
FAS E 3-B (Virtuosi)	SALDO OBIETTIVO ENTI VIRTUOSI (comma 3, art. 20, decreto legge n. 98/2011)	0 (z)	661 (aa) = (x)	661 (ab)=(y)
FAS E 3-C	RIDUZIONE "SPERIMENTAZIONE" (comma 3-bis, art. 20, decreto legge n. 98/2011)	0 (ac)		
FAS E 4-A	PATTO NAZIONALE "Orizzontale"(2) Variazione obiettivo ai sensi dei commi 1 e segg., art. 4-ter, decreto legge n. 16/2012. L'articolo 1, comma 6 del decreto legge n.35/2013 ha sospeso l'applicazione del patto orizzontale nazionale nel 2013. Pertanto lo stesso opera solo a recupero degli spazi ceduti/acquisiti nel corso del 2012	0 (ad)	0 (ae)	
FAS E 4-B (anno 2013)	PATTO REGIONALE "Verticale" (3) Variazione obiettivo ai sensi del comma 138, art. 1, legge n. 220/2010 (comma 17, art. 32, legge n. 183/2011)	0 (ag)		
		Anno 2013		
	PATTO REGIONALE "Verticale" "INCENTIVATO" Variazione obiettivo ai sensi dei commi 122 e segg., art. 1, legge n. 228/2012	-197 (ah)		
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	PATTO REGIONALE "Orizzontale" (4) Variazione obiettivo ai sensi del comma 141, art. 1, legge n. 220/2010 (comma 17, art. 32, legge n. 183/2011)	0 (ai)	0 (aj)	0 (ak)
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	SALDO OBIETTIVO RIDETERMINATO - PATTO TERRITORIALE (5)	464 (al)	661 (am)=(x)+(aa)+(ae)+(aj)	661 (an)=(y)+(ab)+(af)+(ak)
		Anno 2013		

FAS E 5	IMPORTO DELLA RIDUZIONE DELL'OBIETTIVO ai sensi del comma 122, art. 1, legge n. 220/2010	0 (ao)			
		Anno 2013			
	IMPORTO DELLA RIDUZIONE DELL'OBIETTIVO Variazione obiettivo ai sensi del comma 6-bis, art. 16, decreto legge n. 95/2012	64 (ap)			
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	SALDO OBIETTIVO FINALE	400 (aq)=(al)-(ao)- (ap)	661 (ar)=(am)	661 (as)=(am)	

Note

- (1) Calcolo della media della spesa corrente registrata negli anni 2007-2009, così come desunta dai certificati di conto consuntivo (comma 2, art. 31, legge n. 183/2011)
- (2) Compensazione degli obiettivi fra comuni del territorio nazionale (valorizzato con segno "+" se quota ceduta e segno "-" se quota acquisita)
- (3) Compensazione degli obiettivi fra regione e propri enti locali (valorizzato con segno negativo)
- (4) Compensazione degli obiettivi fra enti locali del territorio regionale (valorizzato con segno "+" se quota ceduta e segno "-" se quota acquisita)
- (5) $(al) = (w) + (ad) + (ag) + (ah) + (ai) - (ac)$

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI			
Verifica della capacità di indebitamento anno 2013			
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2011		<i>Euro</i>	6.515.392,66
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (6%)		<i>Euro</i>	390.923,56
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti		<i>Euro</i>	193.404,36
Incidenza percentuale sulle entrate correnti		%	2,97%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui		<i>Euro</i>	197.519,20

L'articolo 8 della legge n. 183/2011 (legge di stabilità 2012), nell'ambito di alcune misure di coordinamento della finanza pubblica, ha ridotto ulteriormente la capacità di indebitamento degli enti locali, già recentemente ridimensionate dall'art. 2 comma 39 del D.L. n. 225/2010.

La nuova formulazione dell'art. 204 del TUEL prevede che le amministrazioni locali possano assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello di mutui precedentemente contratti, di obbligazioni emesse e di garanzie prestate, al netto al netto di eventuali contributi statali e regionali in conto interessi, non superi l'8 per cento (il precedente limite era del 10 per cento) per l'anno 2012, il 6 per cento per l'anno 2013 (il precedente limite era dell'8 per cento a decorrere dal 2013) e il 4 per cento a decorrere dall'anno 2014 delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI			
Verifica della capacità di indebitamento anno 2014			
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2012		<i>Euro</i>	6.946.064,13
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (4%)		<i>Euro</i>	277.842,57
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti		<i>Euro</i>	183.354,61
Incidenza percentuale sulle entrate correnti		%	2,64%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui		<i>Euro</i>	94.487,96

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI			
Verifica della capacità di indebitamento anno 2015			
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2013		<i>Euro</i>	6.729.662,62
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (4%)		<i>Euro</i>	269.186,50
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti		<i>Euro</i>	172.745,66
Incidenza percentuale sulle entrate correnti		%	2,57%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui		<i>Euro</i>	96.440,84

OBIETTIVO DI SALDO FINANZIARIO 2013 - 2014 - 2015

(migliaia di euro)

	2013	2014	2015
OBIETTIVO STRUTTURALE DI SALDO FINANZIARIO (comp. mista)	-	-	-
OBIETTIVO DI SALDO FINANZIARIO DEFINITIVO (comp. mista)	464,00	661,00	661,00

Ipotesi previsioni 2013 - 2014 - 2015

	2013	2014	2015	
C O M P E T E N Z A	(+) Entrate titoli I- II- III (accertate)	6.764,00	6.331,00	6.331,00
	(-) Entrate correnti dallo Stato per dichiarazione stato di emergenza (accertate)			
	(-) Entrate correnti connesse con la dichiarazione di grande evento (accertate)			
	(-) Entrate correnti provenienti dall'Unione Europea (accertate)			
	(-) Entrate correnti ISTAT connesse ai censimenti (accertate)			
	(-) Entrate correnti da Regione per sisma maggio 2012 (accertate)			
	(-) Spese titolo I (impegnate)	6.881,00	6.135,00	6.125,00
	(+) Spese correnti a seguito dichiarazione stato di emergenza (impegnate)			
	(+) Spese correnti connesse con la dichiarazione di grande evento (impegnate)			
	(+) Spese correnti derivanti utilizzo entrate correnti provenienti da U.E. (impegnate)			
	(+) Spese correnti ISTAT connesse ai censimenti, art.31, c.12 (impegnate)			
	(+) Spese correnti finanziate da Regione per sisma maggio 2012 (impegnate)			
	(+) Spese correnti per sisma maggio 2012 - art.7, c.1-ter, D.L.74/2012 (impegnate)			
	(+) Spese correnti Scuola Europea di Parma, art.31, c. 14 (impegnate)			
	(+) Spese correnti Museo Nazionale Shoah - art.1, c.283, L. 288/2012 (impegnate)			
	(+) Spese correnti per federalismo demaniale, art.31, c. 15 (impegnate)			
	Saldo finanziario parte corrente	- 117,00	196,00	206,00
C A S S A	(+) Entrate titoli IV (riscosse)	1.066,00	330,00	85,00
	(-) Riscossione di crediti (riscosse)			
	(-) Entrate in c/capitale dallo Stato per dichiarazione stato di emergenza (riscosse)			
	(-) Entrate in c/capitale connesse con la dichiarazione di grande evento (riscosse)			
	(-) Entrate in c/capitale provenienti dall'Unione Europea (riscosse)			
	(-) Entrate in c/capitale da Regione per sisma maggio 2012 (riscosse)			
	(-) Spese titolo II (pagate)	1.542,00	560,00	110,00
	(+) Concessioni di crediti (pagate)			
	(+) Spese in c/capitale a seguito dichiarazione stato di emergenza (pagate)			
	(+) Spese in c/capitale connesse con la dichiarazione di grande evento (pagate)			
	(+) Spese in c/capitale derivanti utilizzo entrate in c/capitale da U.E. (pagate)			

(+)	Spese in c/capitale finanziate da Regione per sisma maggio 2012 (pagate)			
(+)	Spese in c/capitale per sisma maggio 2012 - art.7, c.1-ter, D.L.74/2012 (pagate)			
(+)	Spese c/capitale Scuola Europea di Parma, art.31, c. 14 (pagate)			
(+)	Spese c/capitale Museo Nazionale Shoah - art.1, c.283, L. 288/2012 (pagate)			
(+)	Spese c/capitale per federalismo demaniale, art.31, c. 15 (pagate)			
(+)	Spese c/capitale per investimenti infrastrutturali, art.31, c. 16 (pagate)			
Saldo finanziario parte capitale		-	476,00	- 230,00 - 25,00

SALDO FINANZIARIO DI COMPETENZA MISTA PREVISTO	359,00	426,00	231,00
---	---------------	---------------	---------------

RIEPILOGO

	2013	2014	2015
Obiettivo strutturale in termini di competenza mista	-	-	-
Obiettivo di saldo finanziario in termini di competenza mista	400,00	661,00	661,00
Obiettivo previsto	359,00	426,00	231,00
Azioni correttive	-	-	-
Margine di manovra	41,00	235,00	430,00

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

ENTRATA		COMPETENZA	SPESA		COMPETENZA
Tit. 1	ENTRATE TRIBUTARIE	2.971.215,25	Tit. 1	SPESE CORRENTI	6.550.248,35
Tit. 2	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE	3.316.885,78	Tit. 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.473.886,12
			TOTALE Spese Finali		8.024.134,47
Tit. 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	445.365,24	Tit. 3	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	185.531,72
Tit. 4	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	1.153.886,12	Tit. 4	SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.082.000,00
TOTALE Entrate Finali		7.887.352,39			
Tit. 5	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00			
Tit. 6	ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.082.000,00			
TOTALE		8.969.352,39	TOTALE		9.291.666,19
Avanzo di Amministrazione		322.313,80	Disavanzo di Amministrazione		0,00
TOTALE ENTRATE		9.291.666,19	TOTALE SPESE		9.291.666,19

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

RISULTATI DIFFERENZIALI	COMPETENZA	Note sugli Equilibri	COMPETENZA
1	2	3	4
A) EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		* La differenza di € é finanziata con	-2.313,80
Entrate Titoli I + II + III (+)	6.733.466,27		
Spese Correnti Titolo I (-)	6.550.248,35	1) Quote Oneri di urbanizzazione (0 %)	0,00
Differenza	183.217,92	2) Mutuo per debiti fuori bilancio	0,00
Quote di Capitale Amm.to Mutui (-)	185.531,72	3) Avanzo di amm. per debiti fuori bilancio	0,00
Differenza *	-2.313,80	4) AVANZO VINCOLATO CORRENTE	2.313,80
B) EQUILIBRIO FINALE			
Entrate Finali Av. + Titoli I + II + III + IV (+)	8.209.666,19		
Spese Finali Disav. + Titoli I + II (-)	8.024.134,47		
Saldo Netto da { Finanziare (-)	0,00		
{ Impiegare (+)	185.531,72		

DECIMOMANNU, 30/09/2013

IL SEGRETARIO

IL RESP. DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

BILANCIO PLURIENNALE - TRIENNIO 2013 / 2015

ENTRATA		2013	2014	2015	SPESA		2013	2014	2015
Tit. 1	ENTRATE TRIBUTARIE	2.971.215,25	2.759.907,39	2.759.907,39	Tit. 1	SPESE CORRENTI	6.550.248,35	6.088.158,43	6.077.549,48
Tit. 2	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE	3.316.885,78	3.095.004,01	3.095.004,01	Tit. 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.473.886,12	560.000,00	110.000,00
Tit. 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	445.365,24	428.828,50	428.828,50	TOTALE Spese Finali		8.024.134,47	6.648.158,43	6.187.549,48
Tit. 4	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	1.153.886,12	560.000,00	110.000,00	Tit. 3	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	185.531,72	195.581,47	206.190,42
TOTALE Entrate Finali		7.887.352,39	6.843.739,90	6.393.739,90					
Tit. 5	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00					
TOTALE		7.887.352,39	6.843.739,90	6.393.739,90	TOTALE		8.209.666,19	6.843.739,90	6.393.739,90
Avanzo di Amministrazione		322.313,80	0,00	0,00	Disavanzo di Amministrazione		0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE		8.209.666,19	6.843.739,90	6.393.739,90	TOTALE SPESE		8.209.666,19	6.843.739,90	6.393.739,90

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

BILANCIO PLURIENNALE - TRIENNIO 2013 / 2015

RISULTATI DIFFERENZIALI	2013	2014	2015	Note sugli Equilibri
A) EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO				2013 * La differenza di € -2.313,80 é finanziata con le seguenti entrate: 1) Quote Oneri di urbanizzazione 0,00 2) Mutuo per debiti fuori bilancio 0,00 3) Avanzo di amm. per debiti fuori bilancio 0,00 4) AVANZO VINCOLATO CORRENTE 2.313,80
Entrate Titoli I + II + III (+)	6.733.466,27	6.283.739,90	6.283.739,90	
Spese Correnti Titolo I (-)	6.550.248,35	6.088.158,43	6.077.549,48	
Differenza	183.217,92	195.581,47	206.190,42	
Quote di Capitale Amm.to Mutui (-)	185.531,72	195.581,47	206.190,42	
Differenza *	-2.313,80	0,00	0,00	2014 * La differenza di € 0,00 é finanziata con le seguenti entrate: 1) Quote Oneri di urbanizzazione 0,00 2) Mutuo per debiti fuori bilancio 0,00 3) Avanzo di amm. per debiti fuori bilancio 0,00
B) EQUILIBRIO FINALE				
Entrate Finali Av. + Tit I + II + III + IV (+)	8.209.666,19	6.843.739,90	6.393.739,90	
Spese Finali Disav. + Titoli I + II (-)	8.024.134,47	6.648.158,43	6.187.549,48	
Saldo Netto da { Finanziare (-)	0,00	0,00	0,00	2015 * La differenza di € 0,00 é finanziata con le seguenti entrate: 1) Quote Oneri di urbanizzazione 0,00 2) Mutuo per debiti fuori bilancio 0,00 3) Avanzo di amm. per debiti fuori bilancio 0,00
Impiegare (+)	185.531,72	195.581,47	206.190,42	

DECIMOMANNU, 30/09/2013

IL SEGRETARIO

IL RESP. DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE CORRENTI

INTERVENTI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE												
Organi istituzionali, partecipazione e decentramento		600,00	95.270,00			10.407,51	5.000,00					111.277,51
Segreteria generale, personale e organizzazione	247.004,04	11.200,00	226.127,76		12.500,00	11.964,21	10.300,00	7.300,00				526.396,01
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e	161.746,80	2.150,00	8.500,00				5.201,00					177.597,80
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	29.682,37	1.200,00	37.780,00				1.852,00	5.000,00				75.514,37
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	139.881,48	6.100,00	22.000,00				15.535,00	21.000,00				204.516,48
Ufficio tecnico	172.295,54	3.400,00	7.600,00				4.242,00					187.537,54
Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	84.786,64	2.800,00	9.500,00				2.925,00					100.011,64
Altri servizi generali	200.534,41	500,00	59.491,13		13.159,35					38.500,00	20.000,00	332.184,89
Totale	1.035.931,28	27.950,00	466.268,89		25.659,35	22.371,72	45.055,00	33.300,00		38.500,00	20.000,00	1.715.036,24

FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA												
Uffici giudiziari		500,00	12.500,00									13.000,00
Casa circondariale e altri servizi			250,00									250,00
Totale		500,00	12.750,00									13.250,00

FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE												
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

BILANCIO DI PREVISIONE 2013
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE CORRENTI

INTERVENTI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
Polizia municipale	169.589,65	7.800,00	7.800,00		100,00		5.862,00					191.151,65
Polizia commerciale												
Polizia amministrativa												
Totale	169.589,65	7.800,00	7.800,00		100,00		5.862,00					191.151,65
FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA												
Scuola materna		17.836,76	17.800,00			29.804,92						65.441,68
Istruzione elementare		24.600,00	23.000,00			342,48						47.942,48
Istruzione media		19.000,00	58.500,00			21,29						77.521,29
Istruzione secondaria superiore					8.000,00							8.000,00
Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi	33.110,02	700,00	194.500,00		56.884,74		2.131,00					287.325,76
Totale	33.110,02	62.136,76	293.800,00		64.884,74	30.168,69	2.131,00					486.231,21
FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI												
Biblioteche, musei e pinacoteche		6.233,68	65.700,00		13.170,84							85.104,52
Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale												
Totale		6.233,68	65.700,00		13.170,84							85.104,52
FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO												
Piscine comunali												

BILANCIO DI PREVISIONE 2013
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE CORRENTI

INTERVENTI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti		4.500,00	77.500,00		13.000,00	33.991,32						128.991,32
Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo		1.000,00	3.000,00			9.855,16						13.855,16
Totale		5.500,00	80.500,00		13.000,00	43.846,48						142.846,48

FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO												
Servizi turistici												
Manifestazioni turistiche		600,00										600,00
Totale		600,00										600,00

FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI												
Viabilita' , circolazione stradale e servizi connessi		13.000,00	5.200,00			60.173,62						78.373,62
Illuminazione pubblica e servizi connessi		5.400,00	213.000,00			102,42						218.502,42
Trasporti pubblici locali e servizi connessi					24.920,72							24.920,72
Totale		18.400,00	218.200,00		24.920,72	60.276,04						321.796,76

FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E												
Urbanistica e gestione del territorio	1.000,00					16.730,54						17.730,54
Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare												
Servizi di protezione civile												
Servizio idrico integrato					9.450,00	15.429,17						24.879,17

BILANCIO DI PREVISIONE 2013
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE CORRENTI

INTERVENTI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
Servizio smaltimento rifiuti			1.241.334,62		102.599,21							1.343.933,83
Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio		5.700,00	61.688,00		2.000,00	4.581,42						73.969,42
Totale	1.000,00	5.700,00	1.303.022,62		114.049,21	36.741,13						1.460.512,96

FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE												
Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori			259.038,96		15.000,00							274.038,96
Servizi di prevenzione e riabilitazione		6.300,00	222.621,00		988.387,73							1.217.308,73
Strutture residenziali e di ricovero per anziani												
Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	64.407,79	4.900,00	157.103,52		336.506,98		4.529,06					567.447,35
Servizio necroscopico e cimiteriale	28.969,16	3.300,00	5.800,00				2.015,00					40.084,16
Totale	93.376,95	14.500,00	644.563,48		1.339.894,71		6.544,06					2.098.879,20

FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO												
Affissioni e pubblicita'												
Fiere, mercati e servizi connessi												
Mattatoio e servizi connessi												
Servizi relativi all'industria												
Servizi relativi al commercio	31.237,87	500,00	1.000,00				2.101,46					34.839,33
Servizi relativi all'artigianato												

BILANCIO DI PREVISIONE 2013
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE CORRENTI

INTERVENTI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
Servizi relativi all'agricoltura												
Totale	31.237,87	500,00	1.000,00				2.101,46					34.839,33

FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI												
Distribuzione gas metano												
Centrale del latte												
Distribuzione energia elettrica												
Teleriscaldamento												
Farmacie												
Altri servizi produttivi												
Totale												

TOTALE GENERALE	1.364.245,77	149.820,44	3.093.604,99		1.595.679,57	193.404,06	61.693,52	33.300,00		38.500,00	20.000,00	6.550.248,35
------------------------	--------------	------------	--------------	--	--------------	------------	-----------	-----------	--	-----------	-----------	--------------

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE CONTO CAPITALE

INTERVENTI	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servitu' onerose	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifi	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessione di crediti e anticipazioni		TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE												
Organi istituzionali, partecipazione e decentramento												
Segreteria generale, personale e organizzazione												
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e												
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali												
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali												
Ufficio tecnico												
Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico												
Altri servizi generali												
Totale												
FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA												
Uffici giudiziari												
Casa circondariale ed altri servizi												
Totale												
FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE												

BILANCIO DI PREVISIONE 2013
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE CONTO CAPITALE

INTERVENTI	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servitu' onerose	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifi	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessione di crediti e anticipazioni		TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
Polizia municipale												
Polizia commerciale												
Polizia amministrativa												
Totale												
FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA												
Scuola materna												
Istruzione elementare												
Istruzione media												
Istruzione secondaria superiore												
Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi												
Totale												
FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI												
Biblioteche, musei e pinacoteche					2.358,16							2.358,16
Teatri, attivita' culturali e servizi diversi nel settore culturale												
Totale					2.358,16							2.358,16
FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO												
Piscine comunali												

BILANCIO DI PREVISIONE 2013
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE CONTO CAPITALE

INTERVENTI	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servitu' onerose	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifi	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessione di crediti e anticipazioni		TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti	496.000,00											496.000,00
Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo												
Totale	496.000,00											496.000,00

FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO												
Servizi turistici												
Manifestazioni turistiche												
Totale												

FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI												
Viabilita' , circolazione stradale e servizi connessi	875.527,96				4.000,00							879.527,96
Illuminazione pubblica e servizi connessi	5.000,00											5.000,00
Trasporti pubblici locali e servizi connessi												
Totale	880.527,96				4.000,00							884.527,96

FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E												
Urbanistica e gestione del territorio	71.000,00											71.000,00
Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare												
Servizi di protezione civile												
Servizio idrico integrato												

BILANCIO DI PREVISIONE 2013
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE CONTO CAPITALE

INTERVENTI	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servitu' onerose	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifi	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessione di crediti e anticipazioni		TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
Servizio smaltimento rifiuti												
Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio												
Totale	71.000,00											71.000,00

FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE												
Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori												
Servizi di prevenzione e riabilitazione												
Strutture residenziali e di ricovero per anziani												
Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona												
Servizio necroscopico e cimiteriale	20.000,00											20.000,00
Totale	20.000,00											20.000,00

FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO												
Affissioni e pubblicita'												
Fiere, mercati e servizi connessi												
Mattatoio e servizi connessi												
Servizi relativi all'industria												
Servizi relativi al commercio												
Servizi relativi all'artigianato												

BILANCIO DI PREVISIONE 2013
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE CONTO CAPITALE

INTERVENTI	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servitu' onerose	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifi	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitale	Concessione di crediti e anticipazioni		TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
Servizi relativi all'agricoltura												
Totale												
FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI												
Distribuzione gas metano												
Centrale del latte												
Distribuzione energia elettrica												
Teleriscaldamento												
Farmacie												
Altri servizi produttivi												
Totale												
TOTALE GENERALE	1.467.527,96				6.358,16							1.473.886,12

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - SPESE RIMBORSO DI PRESTITI

INTERVENTI	Rimborso per anticipazioni di cassa	Rimborso di finanziamenti a breve termine	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	Rimborso di prestiti obbligazionari	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali							TOTALE
FUNZIONI E SERVIZI												
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE												
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e			185.531,72									185.531,72
Totale			185.531,72									185.531,72
TOTALE GENERALE			185.531,72									185.531,72

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TITOLO: 1	SPESE CORRENTI							
FUNZIONE: 1	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
SERVIZIO: 1	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento							
Personale	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	583,84	800,00	CO	600,00	600,00	600,00	1.800,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	600,00	600,00	600,00	1.800,00	
Prestazioni di servizi	118.586,66	113.593,00	CO	95.270,00	95.370,00	95.370,00	286.010,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	95.270,00	95.370,00	95.370,00	286.010,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	12.324,83	11.391,84	CO	10.407,51	9.368,88	8.272,83	28.049,22	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	10.407,51	9.368,88	8.272,83	28.049,22	
Imposte e tasse	7.200,00	7.300,00	CO	5.000,00	7.300,00	7.300,00	19.600,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	5.000,00	7.300,00	7.300,00	19.600,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	138.695,33	133.084,84	CO	111.277,51	112.638,88	111.542,83	335.459,22	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	111.277,51	112.638,88	111.542,83	335.459,22	
SERVIZIO: 2	Segreteria generale, personale e organizzazione							
Personale	220.403,25	254.204,04	CO	247.004,04	250.904,04	250.904,04	748.812,12	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	247.004,04	250.904,04	250.904,04	748.812,12	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	9.488,72	12.006,00	CO	11.200,00	5.332,86	5.332,86	21.865,72	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	11.200,00	5.332,86	5.332,86	21.865,72	
Prestazioni di servizi	204.057,75	211.331,04	CO	226.127,76	199.112,00	199.112,00	624.351,76	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	226.127,76	199.112,00	199.112,00	624.351,76	
Trasferimenti	8.646,70	16.506,95	CO	12.500,00	12.006,95	12.006,95	36.513,90	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	12.500,00	12.006,95	12.006,95	36.513,90	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	12.496,77	12.237,95	CO	11.964,21	11.674,71	11.368,53	35.007,45	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	11.964,21	11.674,71	11.368,53	35.007,45	
Imposte e tasse	15.203,84	16.918,94	CO	10.300,00	14.900,00	14.900,00	40.100,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	10.300,00	14.900,00	14.900,00	40.100,00	
Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	CO	7.300,00	0,00	0,00	7.300,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	7.300,00	0,00	0,00	7.300,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	470.297,03	523.204,92	CO	526.396,01	493.930,56	493.624,38	1.513.950,95	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	526.396,01	493.930,56	493.624,38	1.513.950,95	
SERVIZIO: 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione							
Personale	166.848,97	158.246,80	CO	161.746,80	158.246,80	158.246,80	478.240,40	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	161.746,80	158.246,80	158.246,80	478.240,40	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.792,54	2.150,00	CO	2.150,00	2.150,00	2.150,00	6.450,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	2.150,00	2.150,00	2.150,00	6.450,00	
Prestazioni di servizi	10.577,31	7.700,00	CO	8.500,00	8.500,00	8.500,00	25.500,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	8.500,00	8.500,00	8.500,00	25.500,00	
Trasferimenti	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Imposte e tasse	12.684,68	11.242,02	CO	5.201,00	10.201,00	10.201,00	25.603,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	5.201,00	10.201,00	10.201,00	25.603,00	
TOTALE SERVIZIO: 3	191.903,50	179.338,82	CO	177.597,80	179.097,80	179.097,80	535.793,40	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	177.597,80	179.097,80	179.097,80	535.793,40	
SERVIZIO: 4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali							
Personale	27.429,03	27.979,34	CO	29.682,37	27.979,34	27.979,34	85.641,05	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	29.682,37	27.979,34	27.979,34	85.641,05	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.855,95	2.900,00	CO	1.200,00	1.200,00	1.200,00	3.600,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	1.200,00	1.200,00	1.200,00	3.600,00	
Prestazioni di servizi	12.188,51	13.400,00	CO	37.780,00	22.650,00	22.650,00	83.080,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	37.780,00	22.650,00	22.650,00	83.080,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Imposte e tasse	1.604,12	1.881,56	CO	1.852,00	1.852,00	1.852,00	5.556,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	1.852,00	1.852,00	1.852,00	5.556,00	
Oneri straordinari della gestione corrente	5.000,00	5.000,00	CO	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 4	48.077,61	51.160,90	CO	75.514,37	58.681,34	58.681,34	192.877,05	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	75.514,37	58.681,34	58.681,34	192.877,05	
SERVIZIO: 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
Personale	144.742,81	137.381,48	CO	139.881,48	136.881,48	136.881,48	413.644,44	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	139.881,48	136.881,48	136.881,48	413.644,44	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	5.188,85	6.900,00	CO	6.100,00	6.400,00	6.400,00	18.900,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	6.100,00	6.400,00	6.400,00	18.900,00	
Prestazioni di servizi	13.769,93	34.000,00	CO	22.000,00	22.000,00	22.000,00	66.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	22.000,00	22.000,00	22.000,00	66.000,00	
Trasferimenti	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Imposte e tasse	29.584,01	21.832,67	CO	15.535,00	20.535,00	20.535,00	56.605,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	15.535,00	20.535,00	20.535,00	56.605,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	CO	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 5	193.285,60	200.114,15	CO	204.516,48	185.816,48	185.816,48	576.149,44	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	204.516,48	185.816,48	185.816,48	576.149,44	
SERVIZIO: 6	Ufficio tecnico							
Personale	130.657,56	171.095,54	CO	172.295,54	170.095,54	170.095,54	512.486,62	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	172.295,54	170.095,54	170.095,54	512.486,62	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	4.184,97	3.900,00	CO	3.400,00	3.400,00	3.400,00	10.200,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	3.400,00	3.400,00	3.400,00	10.200,00	
Prestazioni di servizi	26.898,20	98.629,00	CO	7.600,00	3.600,00	3.600,00	14.800,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	7.600,00	3.600,00	3.600,00	14.800,00	
Imposte e tasse	9.212,63	8.481,23	CO	4.242,00	8.242,00	8.242,00	20.726,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	4.242,00	8.242,00	8.242,00	20.726,00	
TOTALE SERVIZIO: 6	170.953,36	282.105,77	CO	187.537,54	185.337,54	185.337,54	558.212,62	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	187.537,54	185.337,54	185.337,54	558.212,62	
SERVIZIO: 7	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico							
Personale	87.091,98	84.366,64	CO	84.786,64	83.566,64	83.566,64	251.919,92	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	84.786,64	83.566,64	83.566,64	251.919,92	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	2.110,18	2.800,00	CO	2.800,00	2.300,00	2.300,00	7.400,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	2.800,00	2.300,00	2.300,00	7.400,00	
Prestazioni di servizi	5.904,66	9.500,00	CO	9.500,00	9.500,00	9.500,00	28.500,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	9.500,00	9.500,00	9.500,00	28.500,00	
Trasferimenti	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Imposte e tasse	7.659,10	6.404,11	CO	2.925,00	5.925,00	5.925,00	14.775,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	2.925,00	5.925,00	5.925,00	14.775,00	
TOTALE SERVIZIO: 7	102.765,92	103.070,75	CO	100.011,64	101.291,64	101.291,64	302.594,92	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	100.011,64	101.291,64	101.291,64	302.594,92	
SERVIZIO: 8	Altri servizi generali							
Personale	294.483,26	214.573,98	CO	200.534,41	186.479,24	186.479,24	573.492,89	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	200.534,41	186.479,24	186.479,24	573.492,89	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	4.600,00	4.500,00	CO	500,00	500,00	500,00	1.500,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	500,00	500,00	500,00	1.500,00	
Prestazioni di servizi	211.705,53	347.889,10	CO	59.491,13	21.000,00	21.000,00	101.491,13	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	59.491,13	21.000,00	21.000,00	101.491,13	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Trasferimenti	13.859,35	13.159,35	CO	13.159,35	13.159,35	13.159,35	39.478,05	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	13.159,35	13.159,35	13.159,35	39.478,05	
Imposte e tasse	1.920,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Oneri straordinari della gestione corrente	32.214,53	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo svalutazione crediti	0,00	230.789,29	CO	38.500,00	38.500,00	38.500,00	115.500,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	38.500,00	38.500,00	38.500,00	115.500,00	
Fondo di riserva	0,00	28.693,05	CO	20.000,00	23.000,00	23.000,00	66.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	20.000,00	23.000,00	23.000,00	66.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 8	558.782,67	839.604,77	CO	332.184,89	282.638,59	282.638,59	897.462,07	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	332.184,89	282.638,59	282.638,59	897.462,07	
TOTALE FUNZIONE: 1	1.874.761,02	2.311.684,92	CO	1.715.036,24	1.599.432,83	1.598.030,60	4.912.499,67	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	1.715.036,24	1.599.432,83	1.598.030,60	4.912.499,67	
FUNZIONE: 2	FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA							
SERVIZIO: 1	Uffici giudiziari							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	5.500,00	5.700,00	CO	500,00	500,00	500,00	1.500,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	500,00	500,00	500,00	1.500,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Prestazioni di servizi	11.454,02	13.000,00	CO	12.500,00	12.500,00	12.500,00	37.500,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	12.500,00	12.500,00	12.500,00	37.500,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	16.954,02	18.700,00	CO	13.000,00	13.000,00	13.000,00	39.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	13.000,00	13.000,00	13.000,00	39.000,00	
SERVIZIO: 2	Casa circondariale e altri servizi							
Prestazioni di servizi	0,00	250,00	CO	250,00	250,00	250,00	750,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	250,00	250,00	250,00	750,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	0,00	250,00	CO	250,00	250,00	250,00	750,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	250,00	250,00	250,00	750,00	
TOTALE FUNZIONE: 2	16.954,02	18.950,00	CO	13.250,00	13.250,00	13.250,00	39.750,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	13.250,00	13.250,00	13.250,00	39.750,00	
FUNZIONE: 3	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE							
SERVIZIO: 1	Polizia municipale							
Personale	153.963,27	154.576,76	CO	169.589,65	154.576,76	154.576,76	478.743,17	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	169.589,65	154.576,76	154.576,76	478.743,17	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	7.193,22	7.300,00	CO	7.800,00	5.800,00	5.800,00	19.400,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	7.800,00	5.800,00	5.800,00	19.400,00	
Prestazioni di servizi	12.421,00	6.000,00	CO	7.800,00	5.800,00	5.800,00	19.400,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	7.800,00	5.800,00	5.800,00	19.400,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Trasferimenti	0,00	4.643,64	CO	100,00	100,00	100,00	300,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	100,00	100,00	100,00	300,00	
Imposte e tasse	12.194,11	12.270,27	CO	5.862,00	10.862,00	10.862,00	27.586,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	5.862,00	10.862,00	10.862,00	27.586,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	185.771,60	184.790,67	CO	191.151,65	177.138,76	177.138,76	545.429,17	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	191.151,65	177.138,76	177.138,76	545.429,17	
TOTALE FUNZIONE: 3	185.771,60	184.790,67	CO	191.151,65	177.138,76	177.138,76	545.429,17	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	191.151,65	177.138,76	177.138,76	545.429,17	
FUNZIONE: 4	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA							
SERVIZIO: 1	Scuola materna							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	15.038,72	16.000,00	CO	17.836,76	16.000,00	16.000,00	49.836,76	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	17.836,76	16.000,00	16.000,00	49.836,76	
Prestazioni di servizi	12.415,12	13.085,88	CO	17.800,00	12.800,00	12.800,00	43.400,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	17.800,00	12.800,00	12.800,00	43.400,00	
Trasferimenti	1.000,00	2.500,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	31.142,18	28.907,41	CO	29.804,92	29.078,60	28.310,87	87.194,39	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	29.804,92	29.078,60	28.310,87	87.194,39	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TOTALE SERVIZIO: 1	59.596,02	60.493,29	CO	65.441,68	57.878,60	57.110,87	180.431,15	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	65.441,68	57.878,60	57.110,87	180.431,15	
SERVIZIO: 2	Istruzione elementare							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	25.961,57	26.800,00	CO	24.600,00	24.600,00	24.600,00	73.800,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	24.600,00	24.600,00	24.600,00	73.800,00	
Prestazioni di servizi	22.548,90	22.500,00	CO	23.000,00	22.000,00	22.000,00	67.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	23.000,00	22.000,00	22.000,00	67.000,00	
Trasferimenti	1.000,00	2.500,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	554,02	451,88	CO	342,48	225,27	99,73	667,48	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	342,48	225,27	99,73	667,48	
TOTALE SERVIZIO: 2	50.064,49	52.251,88	CO	47.942,48	46.825,27	46.699,73	141.467,48	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	47.942,48	46.825,27	46.699,73	141.467,48	
SERVIZIO: 3	Istruzione media							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	16.432,87	19.000,00	CO	19.000,00	19.000,00	19.000,00	57.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	19.000,00	19.000,00	19.000,00	57.000,00	
Prestazioni di servizi	19.495,97	19.000,00	CO	58.500,00	19.000,00	19.000,00	96.500,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	58.500,00	19.000,00	19.000,00	96.500,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Trasferimenti	1.000,00	2.500,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	34,44	28,09	CO	21,29	14,23	6,48	42,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	21,29	14,23	6,48	42,00	
TOTALE SERVIZIO: 3	36.963,28	40.528,09	CO	77.521,29	38.014,23	38.006,48	153.542,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	77.521,29	38.014,23	38.006,48	153.542,00	
SERVIZIO: 4	Istruzione secondaria superiore							
Trasferimenti	2.000,00	14.530,00	CO	8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 4	2.000,00	14.530,00	CO	8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00	
SERVIZIO: 5	Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi							
Personale	31.979,19	31.433,02	CO	33.110,02	31.433,02	31.433,02	95.976,06	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	33.110,02	31.433,02	31.433,02	95.976,06	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	250,00	800,00	CO	700,00	700,00	700,00	2.100,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	700,00	700,00	700,00	2.100,00	
Prestazioni di servizi	178.894,25	182.124,88	CO	194.500,00	239.146,40	239.146,40	672.792,80	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	194.500,00	239.146,40	239.146,40	672.792,80	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Trasferimenti	56.546,30	67.228,64	CO	56.884,74	56.884,74	56.884,74	170.654,22	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	56.884,74	56.884,74	56.884,74	170.654,22	
Imposte e tasse	2.316,20	2.230,87	CO	2.131,00	2.131,00	2.131,00	6.393,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	2.131,00	2.131,00	2.131,00	6.393,00	
TOTALE SERVIZIO: 5	269.985,94	283.817,41	CO	287.325,76	330.295,16	330.295,16	947.916,08	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	287.325,76	330.295,16	330.295,16	947.916,08	
TOTALE FUNZIONE: 4	418.609,73	451.620,67	CO	486.231,21	481.013,26	480.112,24	1.447.356,71	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	486.231,21	481.013,26	480.112,24	1.447.356,71	
FUNZIONE: 5	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI							
SERVIZIO: 1	Biblioteche, musei e pinacoteche							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	12.515,98	12.433,68	CO	6.233,68	6.233,68	6.233,68	18.701,04	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	6.233,68	6.233,68	6.233,68	18.701,04	
Prestazioni di servizi	62.117,44	69.700,00	CO	65.700,00	65.700,00	65.700,00	197.100,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	65.700,00	65.700,00	65.700,00	197.100,00	
Utilizzo di beni di terzi	0,00	631,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti	13.170,84	13.170,84	CO	13.170,84	13.170,84	13.170,84	39.512,52	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	13.170,84	13.170,84	13.170,84	39.512,52	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TOTALE SERVIZIO: 1	87.804,26	95.935,52	CO	85.104,52	85.104,52	85.104,52	255.313,56	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	85.104,52	85.104,52	85.104,52	255.313,56	
SERVIZIO: 2	Teatri, attivita' culturali e servizi diversi nel settore culturale							
Prestazioni di servizi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 5	87.804,26	95.935,52	CO	85.104,52	85.104,52	85.104,52	255.313,56	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	85.104,52	85.104,52	85.104,52	255.313,56	
FUNZIONE: 6	FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO							
SERVIZIO: 2	Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	5.632,89	12.000,00	CO	4.500,00	6.500,00	6.500,00	17.500,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	4.500,00	6.500,00	6.500,00	17.500,00	
Prestazioni di servizi	92.298,76	60.000,00	CO	77.500,00	32.500,00	32.500,00	142.500,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	77.500,00	32.500,00	32.500,00	142.500,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti	5.000,00	29.500,00	CO	13.000,00	13.000,00	13.000,00	39.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	13.000,00	13.000,00	13.000,00	39.000,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	38.719,67	36.697,59	CO	33.991,32	31.227,05	28.325,05	93.543,42	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	33.991,32	31.227,05	28.325,05	93.543,42	
TOTALE SERVIZIO: 2	141.651,32	138.197,59	CO	128.991,32	83.227,05	80.325,05	292.543,42	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	128.991,32	83.227,05	80.325,05	292.543,42	
SERVIZIO: 3	Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	363,00	2.000,00	CO	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	
Prestazioni di servizi	2.997,40	3.000,00	CO	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	10.651,89	12.012,31	CO	9.855,16	9.418,02	8.952,79	28.225,97	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	9.855,16	9.418,02	8.952,79	28.225,97	
TOTALE SERVIZIO: 3	14.012,29	17.012,31	CO	13.855,16	13.418,02	12.952,79	40.225,97	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	13.855,16	13.418,02	12.952,79	40.225,97	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TOTALE FUNZIONE: 6	155.663,61	155.209,90	CO	142.846,48	96.645,07	93.277,84	332.769,39	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	142.846,48	96.645,07	93.277,84	332.769,39	
FUNZIONE: 7	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO							
SERVIZIO: 2	Manifestazioni turistiche							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	795,64	600,00	CO	600,00	300,00	300,00	1.200,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	600,00	300,00	300,00	1.200,00	
Prestazioni di servizi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	795,64	600,00	CO	600,00	300,00	300,00	1.200,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	600,00	300,00	300,00	1.200,00	
TOTALE FUNZIONE: 7	795,64	600,00	CO	600,00	300,00	300,00	1.200,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	600,00	300,00	300,00	1.200,00	
FUNZIONE: 8	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI							
SERVIZIO: 1	Viabilita' , circolazione stradale e servizi connessi							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	12.473,45	28.800,00	CO	13.000,00	23.300,00	23.300,00	59.600,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	13.000,00	23.300,00	23.300,00	59.600,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Prestazioni di servizi	3.999,23	4.900,00	CO	5.200,00	4.600,00	4.600,00	14.400,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	5.200,00	4.600,00	4.600,00	14.400,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	64.704,28	62.499,30	CO	60.173,62	57.721,51	55.135,68	173.030,81	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	60.173,62	57.721,51	55.135,68	173.030,81	
Imposte e tasse	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	81.176,96	96.199,30	CO	78.373,62	85.621,51	83.035,68	247.030,81	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	78.373,62	85.621,51	83.035,68	247.030,81	
SERVIZIO: 2	Illuminazione pubblica e servizi connessi							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	0,00	200,00	CO	5.400,00	200,00	200,00	5.800,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	5.400,00	200,00	200,00	5.800,00	
Prestazioni di servizi	173.457,66	193.345,90	CO	213.000,00	213.000,00	213.000,00	639.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	213.000,00	213.000,00	213.000,00	639.000,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	165,68	135,14	CO	102,42	67,37	29,81	199,60	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	102,42	67,37	29,81	199,60	
TOTALE SERVIZIO: 2	173.623,34	193.681,04	CO	218.502,42	213.267,37	213.229,81	644.999,60	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	218.502,42	213.267,37	213.229,81	644.999,60	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
SERVIZIO: 3	Trasporti pubblici locali e servizi connessi							
Trasferimenti	5.961,94	5.961,94	CO	24.920,72	14.670,72	14.670,72	54.262,16	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	24.920,72	14.670,72	14.670,72	54.262,16	
TOTALE SERVIZIO: 3	5.961,94	5.961,94	CO	24.920,72	14.670,72	14.670,72	54.262,16	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	24.920,72	14.670,72	14.670,72	54.262,16	
TOTALE FUNZIONE: 8	260.762,24	295.842,28	CO	321.796,76	313.559,60	310.936,21	946.292,57	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	321.796,76	313.559,60	310.936,21	946.292,57	
FUNZIONE: 9	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE							
SERVIZIO: 1	Urbanistica e gestione del territorio							
Personale	0,00	7.000,00	CO	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	
Prestazioni di servizi	0,00	28.689,13	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	18.540,92	17.664,83	CO	16.730,54	15.734,14	14.671,46	47.136,14	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	16.730,54	15.734,14	14.671,46	47.136,14	
TOTALE SERVIZIO: 1	18.540,92	53.353,96	CO	17.730,54	15.734,14	14.671,46	48.136,14	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	17.730,54	15.734,14	14.671,46	48.136,14	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
SERVIZIO: 3	Servizi di protezione civile							
Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 3	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 4	Servizio idrico integrato							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prestazioni di servizi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti	8.254,45	9.450,00	CO	9.450,00	9.450,00	9.450,00	28.350,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	9.450,00	9.450,00	9.450,00	28.350,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	16.939,12	16.204,77	CO	15.429,17	14.609,85	13.744,33	43.783,35	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	15.429,17	14.609,85	13.744,33	43.783,35	
TOTALE SERVIZIO: 4	25.193,57	25.654,77	CO	24.879,17	24.059,85	23.194,33	72.133,35	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	24.879,17	24.059,85	23.194,33	72.133,35	
SERVIZIO: 5	Servizio smaltimento rifiuti							
Prestazioni di servizi	1.199.855,38	1.213.000,00	CO	1.241.334,62	1.182.459,78	1.182.459,78	3.606.254,18	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	1.241.334,62	1.182.459,78	1.182.459,78	3.606.254,18	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Trasferimenti	0,00	0,00	CO	102.599,21	63.274,41	63.274,41	229.148,03	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	102.599,21	63.274,41	63.274,41	229.148,03	
TOTALE SERVIZIO: 5	1.199.855,38	1.213.000,00	CO	1.343.933,83	1.245.734,19	1.245.734,19	3.835.402,21	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	1.343.933,83	1.245.734,19	1.245.734,19	3.835.402,21	
SERVIZIO: 6	Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	9.649,64	10.300,00	CO	5.700,00	5.700,00	5.700,00	17.100,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	5.700,00	5.700,00	5.700,00	17.100,00	
Prestazioni di servizi	68.968,73	63.688,00	CO	61.688,00	40.688,00	40.688,00	143.064,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	61.688,00	40.688,00	40.688,00	143.064,00	
Trasferimenti	3.000,00	5.000,00	CO	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	5.256,81	4.928,51	CO	4.581,42	4.214,98	3.828,10	12.624,50	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	4.581,42	4.214,98	3.828,10	12.624,50	
Imposte e tasse	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TOTALE SERVIZIO: 6	86.875,18	83.916,51	CO	73.969,42	50.602,98	50.216,10	174.788,50	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	73.969,42	50.602,98	50.216,10	174.788,50	
TOTALE FUNZIONE: 9	1.330.465,05	1.375.925,24	CO	1.460.512,96	1.336.131,16	1.333.816,08	4.130.460,20	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	1.460.512,96	1.336.131,16	1.333.816,08	4.130.460,20	
FUNZIONE: 10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE							
SERVIZIO: 1	Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prestazioni di servizi	199.837,59	245.274,96	CO	259.038,96	308.248,00	308.248,00	875.534,96	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	259.038,96	308.248,00	308.248,00	875.534,96	
Trasferimenti	25.164,80	23.000,00	CO	15.000,00	23.000,00	23.000,00	61.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	15.000,00	23.000,00	23.000,00	61.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	225.002,39	268.274,96	CO	274.038,96	331.248,00	331.248,00	936.534,96	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	274.038,96	331.248,00	331.248,00	936.534,96	
SERVIZIO: 2	Servizi di prevenzione e riabilitazione							
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	11.000,00	7.300,00	CO	6.300,00	6.300,00	6.300,00	18.900,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	6.300,00	6.300,00	6.300,00	18.900,00	
Prestazioni di servizi	217.936,88	231.882,99	CO	222.621,00	222.527,71	222.527,71	667.676,42	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	222.621,00	222.527,71	222.527,71	667.676,42	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
Trasferimenti	700.053,70	912.024,36	CO	988.387,73	892.316,80	892.316,80	2.773.021,33	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	988.387,73	892.316,80	892.316,80	2.773.021,33	
Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	928.990,58	1.151.207,35	CO	1.217.308,73	1.121.144,51	1.121.144,51	3.459.597,75	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	1.217.308,73	1.121.144,51	1.121.144,51	3.459.597,75	
SERVIZIO: 4	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona							
Personale	64.372,47	63.665,79	CO	64.407,79	63.665,79	63.665,79	191.739,37	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	64.407,79	63.665,79	63.665,79	191.739,37	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	950,00	3.400,00	CO	4.900,00	4.900,00	4.900,00	14.700,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	4.900,00	4.900,00	4.900,00	14.700,00	
Prestazioni di servizi	159.496,63	180.567,49	CO	157.103,52	163.135,20	163.135,20	483.373,92	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	157.103,52	163.135,20	163.135,20	483.373,92	
Trasferimenti	379.669,97	456.815,90	CO	336.506,98	223.309,18	223.309,18	783.125,34	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	336.506,98	223.309,18	223.309,18	783.125,34	
Imposte e tasse	4.593,25	4.529,06	CO	4.529,06	4.529,06	4.529,06	13.587,18	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	4.529,06	4.529,06	4.529,06	13.587,18	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TOTALE SERVIZIO: 4	609.082,32	708.978,24	CO	567.447,35	459.539,23	459.539,23	1.486.525,81	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	567.447,35	459.539,23	459.539,23	1.486.525,81	
SERVIZIO: 5	Servizio necroscopico e cimiteriale							
Personale	29.578,50	29.297,16	CO	28.969,16	28.697,16	28.697,16	86.363,48	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	28.969,16	28.697,16	28.697,16	86.363,48	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	997,12	2.800,00	CO	3.300,00	2.800,00	2.800,00	8.900,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	3.300,00	2.800,00	2.800,00	8.900,00	
Prestazioni di servizi	2.368,09	6.300,00	CO	5.800,00	5.800,00	5.800,00	17.400,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	5.800,00	5.800,00	5.800,00	17.400,00	
Imposte e tasse	2.398,11	2.513,62	CO	2.015,00	2.015,00	2.015,00	6.045,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	2.015,00	2.015,00	2.015,00	6.045,00	
TOTALE SERVIZIO: 5	35.341,82	40.910,78	CO	40.084,16	39.312,16	39.312,16	118.708,48	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	40.084,16	39.312,16	39.312,16	118.708,48	
TOTALE FUNZIONE: 10	1.798.417,11	2.169.371,33	CO	2.098.879,20	1.951.243,90	1.951.243,90	6.001.367,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	2.098.879,20	1.951.243,90	1.951.243,90	6.001.367,00	
FUNZIONE: 11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO							
SERVIZIO: 4	Servizi relativi all'industria							
Prestazioni di servizi	19.886,00	20.000,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TOTALE SERVIZIO: 4	19.886,00	20.000,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 5	Servizi relativi al commercio							
Personale	31.574,07	30.737,87	CO	31.237,87	30.737,87	30.737,87	92.713,61	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	31.237,87	30.737,87	30.737,87	92.713,61	
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	403,46	500,00	CO	500,00	500,00	500,00	1.500,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	500,00	500,00	500,00	1.500,00	
Prestazioni di servizi	13.310,00	5.000,00	CO	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	
Trasferimenti	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Imposte e tasse	2.323,16	2.101,46	CO	2.101,46	2.101,46	2.101,46	6.304,38	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	2.101,46	2.101,46	2.101,46	6.304,38	
TOTALE SERVIZIO: 5	47.610,69	38.339,33	CO	34.839,33	34.339,33	34.339,33	103.517,99	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	34.839,33	34.339,33	34.339,33	103.517,99	
SERVIZIO: 7	Servizi relativi all'agricoltura							
Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TOTALE SERVIZIO: 7	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 11	67.496,69	58.339,33	CO	34.839,33	34.339,33	34.339,33	103.517,99	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	34.839,33	34.339,33	34.339,33	103.517,99	
FUNZIONE: 12	FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI							
SERVIZIO: 5	Farmacie							
Prestazioni di servizi	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 5	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 6	Altri servizi produttivi							
Prestazioni di servizi	0,00	63.000,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 6	0,00	63.000,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 12	0,00	63.000,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO: 1	6.197.500,97	7.181.269,86	CO	6.550.248,35	6.088.158,43	6.077.549,48	18.715.956,26	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	6.550.248,35	6.088.158,43	6.077.549,48	18.715.956,26	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TITOLO: 2	SPESE IN CONTO CAPITALE							
FUNZIONE: 1	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
SERVIZIO: 1	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento							
Acquisizione di beni immobili	0,00	42.464,24	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	16.936,00	20.500,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	16.936,00	62.964,24	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 2	Segreteria generale, personale e organizzazione							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 8	Altri servizi generali							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 8	0,00	0,00	SV	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	
TOTALE FUNZIONE: 1	16.936,00	62.964,24	SV	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	
FUNZIONE: 2	FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA							
SERVIZIO: 1	Uffici giudiziari							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 2	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
FUNZIONE: 3	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE							

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
SERVIZIO: 1	Polizia municipale							
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	26.631,15	21.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	26.631,15	21.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 3	26.631,15	21.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
FUNZIONE: 4	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA							
SERVIZIO: 1	Scuola materna							
Acquisizione di beni immobili	291.500,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	15.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	291.500,00	15.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 2	Istruzione elementare							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 3	Istruzione media							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 3	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 4	Istruzione secondaria superiore							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 4	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 4	291.500,00	15.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
FUNZIONE: 5	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI							
SERVIZIO: 1	Biblioteche, musei e pinacoteche							
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	6.050,11	0,00	SV	2.358,16	0,00	0,00	2.358,16	
TOTALE SERVIZIO: 1	6.050,11	0,00	SV	2.358,16	0,00	0,00	2.358,16	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TOTALE FUNZIONE: 5	6.050,11	0,00	SV	2.358,16	0,00	0,00	2.358,16	
FUNZIONE: 6	FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO							
SERVIZIO: 2	Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti							
Acquisizione di beni immobili	60.000,00	300.691,44	SV	496.000,00	250.000,00	0,00	746.000,00	
Espropri e servitu' onerose	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	60.000,00	300.691,44	SV	496.000,00	250.000,00	0,00	746.000,00	
SERVIZIO: 3	Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo							
Trasferimenti di capitale	20.000,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 3	20.000,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 6	80.000,00	300.691,44	SV	496.000,00	250.000,00	0,00	746.000,00	
FUNZIONE: 7	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO							
SERVIZIO: 1	Servizi turistici							
Acquisizione di beni immobili	7.500,00	33.064,41	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	7.500,00	33.064,41	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 7	7.500,00	33.064,41	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
FUNZIONE: 8	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI							
SERVIZIO: 1	Viabilita' , circolazione stradale e servizi connessi							
Acquisizione di beni immobili	404.771,90	3.838.392,31	SV	875.527,96	0,00	90.000,00	965.527,96	
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	8.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	2.348,85	10.000,00	SV	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	407.120,75	3.856.392,31	SV	879.527,96	0,00	90.000,00	969.527,96	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
SERVIZIO: 2	Illuminazione pubblica e servizi connessi							
Acquisizione di beni immobili	6.285,45	20.000,00	SV	5.000,00	90.000,00	0,00	95.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	6.285,45	20.000,00	SV	5.000,00	90.000,00	0,00	95.000,00	
SERVIZIO: 3	Trasporti pubblici locali e servizi connessi							
Trasferimenti di capitale	7.742,12	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 3	7.742,12	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 8	421.148,32	3.876.392,31	SV	884.527,96	90.000,00	90.000,00	1.064.527,96	
FUNZIONE: 9	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE							
SERVIZIO: 1	Urbanistica e gestione del territorio							
Acquisizione di beni immobili	188.000,00	30.000,00	SV	71.000,00	0,00	0,00	71.000,00	
Espropri e servitu' onerose	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	20.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Incarichi professionali esterni	21.251,20	40.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti di capitale	0,00	10.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 1	209.251,20	100.000,00	SV	71.000,00	0,00	0,00	71.000,00	
SERVIZIO: 2	Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Espropri e servitu' onerose	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 4	Servizio idrico integrato							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	20.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 4	0,00	20.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
SERVIZIO: 5	Servizio smaltimento rifiuti							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 5	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 6	Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente							
Acquisizione di beni immobili	0,00	150.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	36.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	10.000,00	1.005.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti di capitale	4.000,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 6	14.000,00	1.191.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 9	223.251,20	1.311.000,00	SV	71.000,00	0,00	0,00	71.000,00	
FUNZIONE: 10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE							
SERVIZIO: 2	Servizi di prevenzione e riabilitazione							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 2	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 3	Strutture residenziali e di ricovero per anziani							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	3.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 3	0,00	3.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 4	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona							
Acquisizione di beni immobili	71.000,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 4	71.000,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
SERVIZIO: 5	Servizio necroscopico e cimiteriale							
Acquisizione di beni immobili	21.976,26	100.000,00	SV	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 5	21.976,26	100.000,00	SV	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	
TOTALE FUNZIONE: 10	92.976,26	103.000,00	SV	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	
FUNZIONE: 11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO							
SERVIZIO: 5	Servizi relativi al commercio							
Acquisizione di beni immobili	0,00	40.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	11.616,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 5	0,00	51.616,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO: 7	Servizi relativi all'agricoltura							
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 7	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 11	0,00	51.616,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
FUNZIONE: 12	FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI							
SERVIZIO: 6	Altri servizi produttivi							
Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Conferimenti di capitale	0,00	30.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO: 6	0,00	30.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE: 12	0,00	30.000,00	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO: 2	1.165.993,04	5.804.728,40	SV	1.473.886,12	560.000,00	110.000,00	2.143.886,12	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TITOLO: 3	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI							
FUNZIONE: 1	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
SERVIZIO: 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione							
Rimborso per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	166.955,81	175.347,66	CO	185.531,72	195.581,47	206.190,42	587.303,61	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	185.531,72	195.581,47	206.190,42	587.303,61	
TOTALE SERVIZIO: 3	166.955,81	175.347,66	CO	185.531,72	195.581,47	206.190,42	587.303,61	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	185.531,72	195.581,47	206.190,42	587.303,61	
TOTALE FUNZIONE: 1	166.955,81	175.347,66	CO	185.531,72	195.581,47	206.190,42	587.303,61	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	185.531,72	195.581,47	206.190,42	587.303,61	
TOTALE TITOLO: 3	166.955,81	175.347,66	CO	185.531,72	195.581,47	206.190,42	587.303,61	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	185.531,72	195.581,47	206.190,42	587.303,61	

COMUNE DI DECIMOMANNU

PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO PLURIENNALE USCITA TRIENNIO 2013 - 2015

INTERVENTI	Impegni ultimo esercizio	Previsioni esercizio in corso		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				ANNOTAZIONI
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE	
TOTALE TITOLO 1	6.197.500,97	7.181.269,86	CO	6.550.248,35	6.088.158,43	6.077.549,48	18.715.956,26	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	6.550.248,35	6.088.158,43	6.077.549,48	18.715.956,26	
TOTALE TITOLO 2	1.165.993,04	5.804.728,40	SV	1.473.886,12	560.000,00	110.000,00	2.143.886,12	
TOTALE TITOLO 3	166.955,81	175.347,66	CO	185.531,72	195.581,47	206.190,42	587.303,61	
			SV	0,00	0,00	0,00	0,00	
			T	185.531,72	195.581,47	206.190,42	587.303,61	
TOTALE GENERALE SPESA	7.530.449,82	13.161.345,92	CO	6.735.780,07	6.283.739,90	6.283.739,90	19.303.259,87	
			SV	1.473.886,12	560.000,00	110.000,00	2.143.886,12	
			T	8.209.666,19	6.843.739,90	6.393.739,90	21.447.145,99	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

Stampa per Codice di Bilancio

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 1 SPESE CORRENTI							
FUNZIONE 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
SERVIZIO 1 Organi istituzionali, partecipazione e decentramento							
1010101 1.01.01.01	Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1010102 1.01.01.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	583,84	800,00	0,00	-200,00	600,00	
1010103 1.01.01.03	Prestazioni di servizi	118.586,66	113.593,00	400,00	-18.723,00	95.270,00	
1010106 1.01.01.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	12.324,83	11.391,84	0,00	-984,33	10.407,51	
1010107 1.01.01.07	Imposte e tasse	7.200,00	7.300,00	0,00	-2.300,00	5.000,00	
TOTALE SERVIZIO 1		138.695,33	133.084,84	0,00	-21.807,33	111.277,51	
SERVIZIO 2 Segreteria generale, personale e organizzazione							
1010201 1.01.02.01	Personale	220.403,25	254.204,04	0,00	-7.200,00	247.004,04	
1010202 1.01.02.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	9.488,72	12.006,00	2.700,00	-3.506,00	11.200,00	
1010203 1.01.02.03	Prestazioni di servizi	204.057,75	211.331,04	21.746,72	-6.950,00	226.127,76	
1010205 1.01.02.05	Trasferimenti	8.646,70	16.506,95	493,05	-4.500,00	12.500,00	
1010206 1.01.02.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	12.496,77	12.237,95	0,00	-273,74	11.964,21	
1010207 1.01.02.07	Imposte e tasse	15.203,84	16.918,94	0,00	-6.618,94	10.300,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA		SOMME RISULTANTI	Note
Cod. e Num.	Denominazione			VARIAZIONI			
				Aumento	Diminuzione		
1010208 1.01.02.08	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	
TOTALE SERVIZIO 2		470.297,03	523.204,92	3.191,09	0,00	526.396,01	
SERVIZIO 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione							
1010301 1.01.03.01	Personale	166.848,97	158.246,80	3.500,00	0,00	161.746,80	
1010302 1.01.03.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.792,54	2.150,00	0,00	0,00	2.150,00	
1010303 1.01.03.03	Prestazioni di servizi	10.577,31	7.700,00	800,00	0,00	8.500,00	
1010305 1.01.03.05	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1010307 1.01.03.07	Imposte e tasse	12.684,68	11.242,02	0,00	-6.041,02	5.201,00	
TOTALE SERVIZIO 3		191.903,50	179.338,82	0,00	-1.741,02	177.597,80	
SERVIZIO 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali							
1010401 1.01.04.01	Personale	27.429,03	27.979,34	2.300,03	-597,00	29.682,37	
1010402 1.01.04.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.855,95	2.900,00	0,00	-1.700,00	1.200,00	
1010403 1.01.04.03	Prestazioni di servizi	12.188,51	13.400,00	33.280,00	-8.900,00	37.780,00	
1010407 1.01.04.07	Imposte e tasse	1.604,12	1.881,56	0,00	-29,56	1.852,00	
1010408 1.01.04.08	Oneri straordinari della gestione corrente	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
TOTALE SERVIZIO 4		48.077,61	51.160,90	24.353,47	0,00	75.514,37	
SERVIZIO 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1010501 1.01.05.01	Personale	144.742,81	137.381,48	3.000,00	-500,00	139.881,48	
1010502 1.01.05.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	5.188,85	6.900,00	500,00	-1.300,00	6.100,00	
1010503 1.01.05.03	Prestazioni di servizi	13.769,93	34.000,00	0,00	-12.000,00	22.000,00	
1010505 1.01.05.05	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1010507 1.01.05.07	Imposte e tasse	29.584,01	21.832,67	400,00	-6.697,67	15.535,00	
1010508 1.01.05.08	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00	
TOTALE SERVIZIO 5		193.285,60	200.114,15	4.402,33	0,00	204.516,48	
SERVIZIO 6 Ufficio tecnico							
1010601 1.01.06.01	Personale	130.657,56	171.095,54	1.200,00	0,00	172.295,54	
1010602 1.01.06.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	4.184,97	3.900,00	0,00	-500,00	3.400,00	
1010603 1.01.06.03	Prestazioni di servizi	26.898,20	98.629,00	471,00	-91.500,00	7.600,00	
1010607 1.01.06.07	Imposte e tasse	9.212,63	8.481,23	0,00	-4.239,23	4.242,00	
TOTALE SERVIZIO 6		170.953,36	282.105,77	0,00	-94.568,23	187.537,54	
SERVIZIO 7 Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico							
1010701 1.01.07.01	Personale	87.091,98	84.366,64	1.420,00	-1.000,00	84.786,64	
1010702 1.01.07.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	2.110,18	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	
1010703 1.01.07.03	Prestazioni di servizi	5.904,66	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1010705 1.01.07.05	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1010707 1.01.07.07	Imposte e tasse	7.659,10	6.404,11	0,00	-3.479,11	2.925,00	
TOTALE SERVIZIO 7		102.765,92	103.070,75	0,00	-3.059,11	100.011,64	
SERVIZIO 8 Altri servizi generali							
1010801 1.01.08.01	Personale	294.483,26	214.573,98	2.255,12	-16.294,69	200.534,41	
1010802 1.01.08.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	4.600,00	4.500,00	0,00	-4.000,00	500,00	
1010803 1.01.08.03	Prestazioni di servizi	211.705,53	347.889,10	15.991,13	-304.389,10	59.491,13	
1010805 1.01.08.05	Trasferimenti	13.859,35	13.159,35	0,00	0,00	13.159,35	
1010807 1.01.08.07	Imposte e tasse	1.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1010808 1.01.08.08	Oneri straordinari della gestione corrente	32.214,53	0,00	0,00	0,00	0,00	
1010810 1.01.08.10	Fondo svalutazione crediti	0,00	230.789,29	0,00	-192.289,29	38.500,00	
1010811 1.01.08.11	Fondo di riserva	0,00	28.693,05	0,00	-8.693,05	20.000,00	
TOTALE SERVIZIO 8		558.782,67	839.604,77	0,00	-507.419,88	332.184,89	
TOTALE FUNZIONE 1		1.874.761,02	2.311.684,92	0,00	-596.648,68	1.715.036,24	
FUNZIONE 2 FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA							
SERVIZIO 1 Uffici giudiziari							
1020102 1.02.01.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	5.500,00	5.700,00	0,00	-5.200,00	500,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1020103 1.02.01.03	Prestazioni di servizi	11.454,02	13.000,00	0,00	-500,00	12.500,00	
TOTALE SERVIZIO 1		16.954,02	18.700,00	0,00	-5.700,00	13.000,00	
SERVIZIO 2 Casa circondariale e altri servizi							
1020203 1.02.02.03	Prestazioni di servizi	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	
TOTALE SERVIZIO 2		0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	
TOTALE FUNZIONE 2		16.954,02	18.950,00	0,00	-5.700,00	13.250,00	
FUNZIONE 3 FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE							
SERVIZIO 1 Polizia municipale							
1030101 1.03.01.01	Personale	153.963,27	154.576,76	15.012,89	0,00	169.589,65	
1030102 1.03.01.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	7.193,22	7.300,00	500,00	0,00	7.800,00	
1030103 1.03.01.03	Prestazioni di servizi	12.421,00	6.000,00	2.000,00	-200,00	7.800,00	
1030105 1.03.01.05	Trasferimenti	0,00	4.643,64	0,00	-4.543,64	100,00	
1030107 1.03.01.07	Imposte e tasse	12.194,11	12.270,27	0,00	-6.408,27	5.862,00	
TOTALE SERVIZIO 1		185.771,60	184.790,67	6.360,98	0,00	191.151,65	
TOTALE FUNZIONE 3		185.771,60	184.790,67	6.360,98	0,00	191.151,65	
FUNZIONE 4 FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA							
SERVIZIO 1 Scuola materna							
1040102 1.04.01.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	15.038,72	16.000,00	1.836,76	0,00	17.836,76	
1040103 1.04.01.03	Prestazioni di servizi	12.415,12	13.085,88	5.114,12	-400,00	17.800,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1040105 1.04.01.05	Trasferimenti	1.000,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	
1040106 1.04.01.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	31.142,18	28.907,41	897,51	0,00	29.804,92	
TOTALE SERVIZIO 1		59.596,02	60.493,29	4.948,39	0,00	65.441,68	
SERVIZIO 2 Istruzione elementare							
1040202 1.04.02.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	25.961,57	26.800,00	0,00	-2.200,00	24.600,00	
1040203 1.04.02.03	Prestazioni di servizi	22.548,90	22.500,00	1.000,00	-500,00	23.000,00	
1040205 1.04.02.05	Trasferimenti	1.000,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	
1040206 1.04.02.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	554,02	451,88	0,00	-109,40	342,48	
TOTALE SERVIZIO 2		50.064,49	52.251,88	0,00	-4.309,40	47.942,48	
SERVIZIO 3 Istruzione media							
1040302 1.04.03.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	16.432,87	19.000,00	200,00	-200,00	19.000,00	
1040303 1.04.03.03	Prestazioni di servizi	19.495,97	19.000,00	39.500,00	0,00	58.500,00	
1040305 1.04.03.05	Trasferimenti	1.000,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	
1040306 1.04.03.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	34,44	28,09	0,00	-6,80	21,29	
TOTALE SERVIZIO 3		36.963,28	40.528,09	36.993,20	0,00	77.521,29	
SERVIZIO 4 Istruzione secondaria superiore							
1040405 1.04.04.05	Trasferimenti	2.000,00	14.530,00	0,00	-6.530,00	8.000,00	
TOTALE SERVIZIO 4		2.000,00	14.530,00	0,00	-6.530,00	8.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
SERVIZIO 5 Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi							
1040501 1.04.05.01	Personale	31.979,19	31.433,02	1.677,00	0,00	33.110,02	
1040502 1.04.05.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	250,00	800,00	0,00	-100,00	700,00	
1040503 1.04.05.03	Prestazioni di servizi	178.894,25	182.124,88	12.775,12	-400,00	194.500,00	
1040505 1.04.05.05	Trasferimenti	56.546,30	67.228,64	0,00	-10.343,90	56.884,74	
1040507 1.04.05.07	Imposte e tasse	2.316,20	2.230,87	0,00	-99,87	2.131,00	
TOTALE SERVIZIO 5		269.985,94	283.817,41	3.508,35	0,00	287.325,76	
TOTALE FUNZIONE 4		418.609,73	451.620,67	34.610,54	0,00	486.231,21	
FUNZIONE 5 FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI							
SERVIZIO 1 Biblioteche, musei e pinacoteche							
1050102 1.05.01.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	12.515,98	12.433,68	0,00	-6.200,00	6.233,68	
1050103 1.05.01.03	Prestazioni di servizi	62.117,44	69.700,00	0,00	-4.000,00	65.700,00	
1050104 1.05.01.04	Utilizzo di beni di terzi	0,00	631,00	0,00	-631,00	0,00	
1050105 1.05.01.05	Trasferimenti	13.170,84	13.170,84	0,00	0,00	13.170,84	
TOTALE SERVIZIO 1		87.804,26	95.935,52	0,00	-10.831,00	85.104,52	
SERVIZIO 2 Teatri, attivita' culturali e servizi diversi nel settore culturale							
1050203 1.05.02.03	Prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1050205 1.05.02.05	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1050208 1.05.02.08	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 5		87.804,26	95.935,52	0,00	-10.831,00	85.104,52	
FUNZIONE 6 FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO							
SERVIZIO 2 Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti							
1060202 1.06.02.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	5.632,89	12.000,00	0,00	-7.500,00	4.500,00	
1060203 1.06.02.03	Prestazioni di servizi	92.298,76	60.000,00	45.000,00	-27.500,00	77.500,00	
1060204 1.06.02.04	Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1060205 1.06.02.05	Trasferimenti	5.000,00	29.500,00	0,00	-16.500,00	13.000,00	
1060206 1.06.02.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	38.719,67	36.697,59	0,00	-2.706,27	33.991,32	
TOTALE SERVIZIO 2		141.651,32	138.197,59	0,00	-9.206,27	128.991,32	
SERVIZIO 3 Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo							
1060302 1.06.03.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	363,00	2.000,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	
1060303 1.06.03.03	Prestazioni di servizi	2.997,40	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	
1060306 1.06.03.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	10.651,89	12.012,31	0,00	-2.157,15	9.855,16	
TOTALE SERVIZIO 3		14.012,29	17.012,31	0,00	-3.157,15	13.855,16	
TOTALE FUNZIONE 6		155.663,61	155.209,90	0,00	-12.363,42	142.846,48	
FUNZIONE 7 FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO							
SERVIZIO 2 Manifestazioni turistiche							

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1070202 1.07.02.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	795,64	600,00	0,00	0,00	600,00	
1070203 1.07.02.03	Prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1070205 1.07.02.05	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 2		795,64	600,00	0,00	0,00	600,00	
TOTALE FUNZIONE 7		795,64	600,00	0,00	0,00	600,00	
FUNZIONE 8 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI							
SERVIZIO 1 Viabilita' , circolazione stradale e servizi connessi							
1080102 1.08.01.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	12.473,45	28.800,00	0,00	-15.800,00	13.000,00	
1080103 1.08.01.03	Prestazioni di servizi	3.999,23	4.900,00	600,00	-300,00	5.200,00	
1080106 1.08.01.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	64.704,28	62.499,30	0,00	-2.325,68	60.173,62	
1080107 1.08.01.07	Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 1		81.176,96	96.199,30	0,00	-17.825,68	78.373,62	
SERVIZIO 2 Illuminazione pubblica e servizi connessi							
1080202 1.08.02.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	0,00	200,00	5.200,00	0,00	5.400,00	
1080203 1.08.02.03	Prestazioni di servizi	173.457,66	193.345,90	19.654,10	0,00	213.000,00	
1080206 1.08.02.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	165,68	135,14	0,00	-32,72	102,42	
TOTALE SERVIZIO 2		173.623,34	193.681,04	24.821,38	0,00	218.502,42	
SERVIZIO 3 Trasporti pubblici locali e servizi connessi							

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1080305 1.08.03.05	Trasferimenti	5.961,94	5.961,94	18.958,78	0,00	24.920,72	
TOTALE SERVIZIO 3		5.961,94	5.961,94	18.958,78	0,00	24.920,72	
TOTALE FUNZIONE 8		260.762,24	295.842,28	25.954,48	0,00	321.796,76	
FUNZIONE 9 FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE							
SERVIZIO 1 Urbanistica e gestione del territorio							
1090101 1.09.01.01	Personale	0,00	7.000,00	0,00	-6.000,00	1.000,00	
1090103 1.09.01.03	Prestazioni di servizi	0,00	28.689,13	0,00	-28.689,13	0,00	
1090105 1.09.01.05	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1090106 1.09.01.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	18.540,92	17.664,83	0,00	-934,29	16.730,54	
TOTALE SERVIZIO 1		18.540,92	53.353,96	0,00	-35.623,42	17.730,54	
SERVIZIO 3 Servizi di protezione civile							
1090308 1.09.03.08	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO 4 Servizio idrico integrato							
1090402 1.09.04.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1090403 1.09.04.03	Prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1090405 1.09.04.05	Trasferimenti	8.254,45	9.450,00	0,00	0,00	9.450,00	
1090406 1.09.04.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	16.939,12	16.204,77	0,00	-775,60	15.429,17	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TOTALE SERVIZIO 4		25.193,57	25.654,77	0,00	-775,60	24.879,17	
SERVIZIO 5 Servizio smaltimento rifiuti							
1090503 1.09.05.03	Prestazioni di servizi	1.199.855,38	1.213.000,00	76.614,84	-48.280,22	1.241.334,62	
1090505 1.09.05.05	Trasferimenti	0,00	0,00	102.599,21	0,00	102.599,21	
TOTALE SERVIZIO 5		1.199.855,38	1.213.000,00	130.933,83	0,00	1.343.933,83	
SERVIZIO 6 Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente							
1090602 1.09.06.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	9.649,64	10.300,00	0,00	-4.600,00	5.700,00	
1090603 1.09.06.03	Prestazioni di servizi	68.968,73	63.688,00	1.000,00	-3.000,00	61.688,00	
1090605 1.09.06.05	Trasferimenti	3.000,00	5.000,00	0,00	-3.000,00	2.000,00	
1090606 1.09.06.06	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	5.256,81	4.928,51	0,00	-347,09	4.581,42	
1090607 1.09.06.07	Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1090608 1.09.06.08	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 6		86.875,18	83.916,51	0,00	-9.947,09	73.969,42	
TOTALE FUNZIONE 9		1.330.465,05	1.375.925,24	84.587,72	0,00	1.460.512,96	
FUNZIONE 10 FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE							
SERVIZIO 1 Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori							
1100102 1.10.01.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1100103 1.10.01.03	Prestazioni di servizi	199.837,59	245.274,96	17.264,00	-3.500,00	259.038,96	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1100105 1.10.01.05	Trasferimenti	25.164,80	23.000,00	0,00	-8.000,00	15.000,00	
TOTALE SERVIZIO 1		225.002,39	268.274,96	5.764,00	0,00	274.038,96	
SERVIZIO 2 Servizi di prevenzione e riabilitazione							
1100202 1.10.02.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	11.000,00	7.300,00	0,00	-1.000,00	6.300,00	
1100203 1.10.02.03	Prestazioni di servizi	217.936,88	231.882,99	393,29	-9.655,28	222.621,00	
1100205 1.10.02.05	Trasferimenti	700.053,70	912.024,36	110.381,05	-34.017,68	988.387,73	
1100208 1.10.02.08	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 2		928.990,58	1.151.207,35	66.101,38	0,00	1.217.308,73	
SERVIZIO 4 Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona							
1100401 1.10.04.01	Personale	64.372,47	63.665,79	1.542,00	-800,00	64.407,79	
1100402 1.10.04.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	950,00	3.400,00	1.500,00	0,00	4.900,00	
1100403 1.10.04.03	Prestazioni di servizi	159.496,63	180.567,49	9.300,00	-32.763,97	157.103,52	
1100405 1.10.04.05	Trasferimenti	379.669,97	456.815,90	37.816,10	-158.125,02	336.506,98	
1100407 1.10.04.07	Imposte e tasse	4.593,25	4.529,06	0,00	0,00	4.529,06	
TOTALE SERVIZIO 4		609.082,32	708.978,24	0,00	-141.530,89	567.447,35	
SERVIZIO 5 Servizio necroscopico e cimiteriale							
1100501 1.10.05.01	Personale	29.578,50	29.297,16	750,00	-1.078,00	28.969,16	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
1100502 1.10.05.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	997,12	2.800,00	500,00	0,00	3.300,00	
1100503 1.10.05.03	Prestazioni di servizi	2.368,09	6.300,00	1.000,00	-1.500,00	5.800,00	
1100507 1.10.05.07	Imposte e tasse	2.398,11	2.513,62	0,00	-498,62	2.015,00	
TOTALE SERVIZIO 5		35.341,82	40.910,78	0,00	-826,62	40.084,16	
TOTALE FUNZIONE 10		1.798.417,11	2.169.371,33	0,00	-70.492,13	2.098.879,20	
FUNZIONE 11 FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO							
SERVIZIO 4 Servizi relativi all'industria							
1110403 1.11.04.03	Prestazioni di servizi	19.886,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 4		19.886,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	
SERVIZIO 5 Servizi relativi al commercio							
1110501 1.11.05.01	Personale	31.574,07	30.737,87	500,00	0,00	31.237,87	
1110502 1.11.05.02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	403,46	500,00	0,00	0,00	500,00	
1110503 1.11.05.03	Prestazioni di servizi	13.310,00	5.000,00	0,00	-4.000,00	1.000,00	
1110505 1.11.05.05	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1110507 1.11.05.07	Imposte e tasse	2.323,16	2.101,46	0,00	0,00	2.101,46	
TOTALE SERVIZIO 5		47.610,69	38.339,33	0,00	-3.500,00	34.839,33	
SERVIZIO 7 Servizi relativi all'agricoltura							
1110708 1.11.07.08	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TOTALE SERVIZIO 7		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 11		67.496,69	58.339,33	0,00	-23.500,00	34.839,33	
FUNZIONE 12		FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI					
SERVIZIO 5		Farmacie					
1120503 1.12.05.03	Prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO 6		Altri servizi produttivi					
1120603 1.12.06.03	Prestazioni di servizi	0,00	63.000,00	0,00	-63.000,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 6		0,00	63.000,00	0,00	-63.000,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 12		0,00	63.000,00	0,00	-63.000,00	0,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU PROVINCIA DI CAGLIARI

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 1							
TOTALE FUNZIONE	1	1.874.761,02	2.311.684,92	0,00	-596.648,68	1.715.036,24	
TOTALE FUNZIONE	2	16.954,02	18.950,00	0,00	-5.700,00	13.250,00	
TOTALE FUNZIONE	3	185.771,60	184.790,67	6.360,98	0,00	191.151,65	
TOTALE FUNZIONE	4	418.609,73	451.620,67	34.610,54	0,00	486.231,21	
TOTALE FUNZIONE	5	87.804,26	95.935,52	0,00	-10.831,00	85.104,52	
TOTALE FUNZIONE	6	155.663,61	155.209,90	0,00	-12.363,42	142.846,48	
TOTALE FUNZIONE	7	795,64	600,00	0,00	0,00	600,00	
TOTALE FUNZIONE	8	260.762,24	295.842,28	25.954,48	0,00	321.796,76	
TOTALE FUNZIONE	9	1.330.465,05	1.375.925,24	84.587,72	0,00	1.460.512,96	
TOTALE FUNZIONE	10	1.798.417,11	2.169.371,33	0,00	-70.492,13	2.098.879,20	
TOTALE FUNZIONE	11	67.496,69	58.339,33	0,00	-23.500,00	34.839,33	
TOTALE FUNZIONE	12	0,00	63.000,00	0,00	-63.000,00	0,00	
TOTALE TITOLO	1	6.197.500,97	7.181.269,86	0,00	-631.021,51	6.550.248,35	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE							
FUNZIONE 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
SERVIZIO 1 Organi istituzionali, partecipazione e decentramento							
2010101 2.01.01.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	42.464,24	0,00	-42.464,24	0,00	
2010105 2.01.01.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	16.936,00	20.500,00	0,00	-20.500,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 1		16.936,00	62.964,24	0,00	-62.964,24	0,00	
SERVIZIO 2 Segreteria generale, personale e organizzazione							
2010201 2.01.02.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2010205 2.01.02.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO 8 Altri servizi generali							
2010801 2.01.08.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2010805 2.01.08.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2010806 2.01.08.06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 1		16.936,00	62.964,24	0,00	-62.964,24	0,00	
FUNZIONE 2 FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA							
SERVIZIO 1 Uffici giudiziari							
2020101 2.02.01.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TOTALE FUNZIONE 2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FUNZIONE 3 FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE							
SERVIZIO 1 Polizia municipale							
2030105 2.03.01.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	26.631,15	21.000,00	0,00	-21.000,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 1		26.631,15	21.000,00	0,00	-21.000,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 3		26.631,15	21.000,00	0,00	-21.000,00	0,00	
FUNZIONE 4 FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA							
SERVIZIO 1 Scuola materna							
2040101 2.04.01.01	Acquisizione di beni immobili	291.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040105 2.04.01.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 1		291.500,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	
SERVIZIO 2 Istruzione elementare							
2040201 2.04.02.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO 3 Istruzione media							
2040301 2.04.03.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040305 2.04.03.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO 4 Istruzione secondaria superiore							
2040401 2.04.04.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TOTALE SERVIZIO 4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 4		291.500,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	
FUNZIONE 5 FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI							
SERVIZIO 1 Biblioteche, musei e pinacoteche							
2050105 2.05.01.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	6.050,11	0,00	2.358,16	0,00	2.358,16	
TOTALE SERVIZIO 1		6.050,11	0,00	2.358,16	0,00	2.358,16	
TOTALE FUNZIONE 5		6.050,11	0,00	2.358,16	0,00	2.358,16	
FUNZIONE 6 FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO							
SERVIZIO 2 Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti							
2060201 2.06.02.01	Acquisizione di beni immobili	60.000,00	300.691,44	295.308,56	-100.000,00	496.000,00	
2060202 2.06.02.02	Espropri e servitu' onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2060205 2.06.02.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 2		60.000,00	300.691,44	195.308,56	0,00	496.000,00	
SERVIZIO 3 Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo							
2060307 2.06.03.07	Trasferimenti di capitale	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 3		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 6		80.000,00	300.691,44	195.308,56	0,00	496.000,00	
FUNZIONE 7 FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO							
SERVIZIO 1 Servizi turistici							
2070101 2.07.01.01	Acquisizione di beni immobili	7.500,00	33.064,41	0,00	-33.064,41	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
2070105 2.07.01.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 1		7.500,00	33.064,41	0,00	-33.064,41	0,00	
TOTALE FUNZIONE 7		7.500,00	33.064,41	0,00	-33.064,41	0,00	
FUNZIONE 8		FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI					
SERVIZIO 1		Viabilita' , circolazione stradale e servizi connessi					
2080101 2.08.01.01	Acquisizione di beni immobili	404.771,90	3.838.392,31	198.000,00	-3.160.864,35	875.527,96	
2080103 2.08.01.03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	
2080105 2.08.01.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	2.348,85	10.000,00	0,00	-6.000,00	4.000,00	
TOTALE SERVIZIO 1		407.120,75	3.856.392,31	0,00	-2.976.864,35	879.527,96	
SERVIZIO 2		Illuminazione pubblica e servizi connessi					
2080201 2.08.02.01	Acquisizione di beni immobili	6.285,45	20.000,00	0,00	-15.000,00	5.000,00	
TOTALE SERVIZIO 2		6.285,45	20.000,00	0,00	-15.000,00	5.000,00	
SERVIZIO 3		Trasporti pubblici locali e servizi connessi					
2080307 2.08.03.07	Trasferimenti di capitale	7.742,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 3		7.742,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 8		421.148,32	3.876.392,31	0,00	-2.991.864,35	884.527,96	
FUNZIONE 9		FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
SERVIZIO 1		Urbanistica e gestione del territorio					
2090101 2.09.01.01	Acquisizione di beni immobili	188.000,00	30.000,00	71.000,00	-30.000,00	71.000,00	
2090102 2.09.01.02	Espropri e servitu' onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
2090103 2.09.01.03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	
2090106 2.09.01.06	Incarichi professionali esterni	21.251,20	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	
2090107 2.09.01.07	Trasferimenti di capitale	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 1		209.251,20	100.000,00	0,00	-29.000,00	71.000,00	
SERVIZIO 2 Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare							
2090201 2.09.02.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2090202 2.09.02.02	Espropri e servitu' onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2090206 2.09.02.06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO 4 Servizio idrico integrato							
2090401 2.09.04.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2090405 2.09.04.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 4		0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	
SERVIZIO 5 Servizio smaltimento rifiuti							
2090501 2.09.05.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO 6 Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente							
2090601 2.09.06.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
2090603 2.09.06.03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	36.000,00	0,00	-36.000,00	0,00	
2090605 2.09.06.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	10.000,00	1.005.000,00	0,00	-1.005.000,00	0,00	
2090607 2.09.06.07	Trasferimenti di capitale	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 6		14.000,00	1.191.000,00	0,00	-1.191.000,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 9		223.251,20	1.311.000,00	0,00	-1.240.000,00	71.000,00	
FUNZIONE 10 FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE							
SERVIZIO 2 Servizi di prevenzione e riabilitazione							
2100201 2.10.02.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO 3 Strutture residenziali e di ricovero per anziani							
2100301 2.10.03.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2100305 2.10.03.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 3		0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	
SERVIZIO 4 Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona							
2100401 2.10.04.01	Acquisizione di beni immobili	71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2100405 2.10.04.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 4		71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SERVIZIO 5 Servizio necroscopico e cimiteriale							
2100501 2.10.05.01	Acquisizione di beni immobili	21.976,26	100.000,00	0,00	-80.000,00	20.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
2100505 2.10.05.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 5		21.976,26	100.000,00	0,00	-80.000,00	20.000,00	
TOTALE FUNZIONE 10		92.976,26	103.000,00	0,00	-83.000,00	20.000,00	
FUNZIONE 11		FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO					
SERVIZIO 5		Servizi relativi al commercio					
2110501 2.11.05.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	
2110505 2.11.05.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	11.616,00	0,00	-11.616,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 5		0,00	51.616,00	0,00	-51.616,00	0,00	
SERVIZIO 7		Servizi relativi all'agricoltura					
2110705 2.11.07.05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2110707 2.11.07.07	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 7		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 11		0,00	51.616,00	0,00	-51.616,00	0,00	
FUNZIONE 12		FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI					
SERVIZIO 6		Altri servizi produttivi					
2120601 2.12.06.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2120609 2.12.06.09	Conferimenti di capitale	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	
2120610 2.12.06.10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SERVIZIO 6		0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE 12		0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 2							
TOTALE FUNZIONE	1	16.936,00	62.964,24	0,00	-62.964,24	0,00	
TOTALE FUNZIONE	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE	3	26.631,15	21.000,00	0,00	-21.000,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE	4	291.500,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE	5	6.050,11	0,00	2.358,16	0,00	2.358,16	
TOTALE FUNZIONE	6	80.000,00	300.691,44	195.308,56	0,00	496.000,00	
TOTALE FUNZIONE	7	7.500,00	33.064,41	0,00	-33.064,41	0,00	
TOTALE FUNZIONE	8	421.148,32	3.876.392,31	0,00	-2.991.864,35	884.527,96	
TOTALE FUNZIONE	9	223.251,20	1.311.000,00	0,00	-1.240.000,00	71.000,00	
TOTALE FUNZIONE	10	92.976,26	103.000,00	0,00	-83.000,00	20.000,00	
TOTALE FUNZIONE	11	0,00	51.616,00	0,00	-51.616,00	0,00	
TOTALE FUNZIONE	12	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	
TOTALE TITOLO	2	1.165.993,04	5.804.728,40	0,00	-4.330.842,28	1.473.886,12	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 3		SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI					
FUNZIONE 1		FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO					
SERVIZIO 3		Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione					
3010301 3.01.03.01	Rimborso per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3010303 3.01.03.03	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	166.955,81	175.347,66	10.184,06	0,00	185.531,72	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 3							
TOTALE FUNZIONE 1		166.955,81	175.347,66	10.184,06	0,00	185.531,72	
TOTALE TITOLO 3		166.955,81	175.347,66	10.184,06	0,00	185.531,72	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegnii ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
TITOLO 4 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
4000001 4.00.00.01	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	121.226,56	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	
4000002 4.00.00.02	Ritenute erariali	267.961,58	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	
4000003 4.00.00.03	Altre ritenute al personale per conto di terzi	45.512,13	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	
4000004 4.00.00.04	Restituzione di depositi cauzionali	3.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	
4000005 4.00.00.05	Spese per servizi per conto di terzi	6.777,41	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	
4000006 4.00.00.06	Anticipazione di fondi per il servizio economato	10.329,14	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	
4000007 4.00.00.07	Restituzione di depositi per spese contrattuali	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	
TOTALE TITOLO 4		454.806,82	1.082.000,00	0,00	0,00	1.082.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE USCITA ANNO 2013

INTERVENTO		Impegni ult. eser. chiuso	Previsioni definitive anno in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Note
Cod. e Num.	Denominazione			V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI	
				Aumento	Diminuzione		
RIEPILOGO FINALE							
TOTALE TITOLO	1	6.197.500,97	7.181.269,86	0,00	-631.021,51	6.550.248,35	
TOTALE TITOLO	2	1.165.993,04	5.804.728,40	0,00	-4.330.842,28	1.473.886,12	
TOTALE TITOLO	3	166.955,81	175.347,66	10.184,06	0,00	185.531,72	
TOTALE TITOLO	4	454.806,82	1.082.000,00	0,00	0,00	1.082.000,00	
TOTALE GENERALE USCITA		7.985.256,64	14.243.345,92	0,00	-4.951.679,73	9.291.666,19	

LIMITI DI SPESA PER IL LAVORO FLESSIBILE - BILANCIO DI PREVISIONE 2013

ART. 9, COMMA 28, DL 78/2010

ART. 46, COMMI 2 E 3, DL 112/2008

limite di spesa pari al 50% di quella sostenuta nel 2009 ovvero alla spesa media sostenuta nel triennio 2007/2009:

1) assunzioni a TD

2) co.co.co.

3 convenzioni

4) interinale

5) formazione e lavoro

6) lavoro accessorio

2007	€	9.321,60	co.co.co. Cap. 1835/195 (schirru/palla)		
<i>totale</i>	€	9.321,60			

2008	€	11.249,40	co.co.co cap. 1835/195		
	€	44.193,97	co.co.co. Cap. 10435/201 (argiolas)		
	€	33.000,00	interinale cap. 1631/50		
<i>totale</i>	€	88.443,37			

2009	€	37.488,22	co.co.co cap. 10435/201 (argiolas)		
	€	14.833,24	co.co.co cap. 10435/203 parte (argiolas/onnis)		
	€	23.500,00	convenzione Villasor cap. 1351/488 (atzori)		
<i>totale</i>	€	75.821,46			

SPESA 2009	€ 75.821,46
Limite 2012/2014	€ 37.910,73

	€	2.500,00	collaborazione occasionale cap. 1835/195/2013		
Spesa 2013	€	2.500,00			
Margine operativo 2013	€	35.410,73			

LIMITI DI SPESA PER GLI INCARICHI DI STUDIO E CONSULENZA - BILANCIO DI PREVISIONE 2013

ART. 6, COMMA 7, DL 78/2010

limite di spesa pari al 20% di quella sostenuta nel 2009 per incarichi di studio e consulenza:

	2009	2013	
1) incarichi di studio	€ -	€ -	LIMITE DI SPESA PER IL 2013
2) incarichi di consulenza e ricerca	€ 17.625,00	€ 3.525,00	LIMITE DI SPESA PER IL 2013

CERTIFICAZIONE DEI LIMITI DI SPESA BILANCIO DI PREVISIONE 2013

Art. 6, comma 8 del DL 78/2010

8. A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, per un ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità.

	taglio	spesa 2009	limiti 2013
Spese per relazioni pubbliche	80%	€ -	€ -
Spese per convegni	80%	€ -	€ -
Spese per mostre	80%	€ -	€ -
Spese per pubblicità e di rappresentanza	80%	€ 2.200,00	€ 440,00
totale		€ 2.200,00	€ 440,00

Art. 6, comma 9 del DL 78/2010

9. A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese per sponsorizzazioni.

	taglio	spesa 2009	limiti 2013
Spese per sponsorizzazioni	100%	€ 39.804,80	€ -
totale		€ 39.804,80	€ -

Art. 6, comma 12 del DL 78/2010

12. A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese per missioni, anche all'estero, con esclusione delle missioni internazionali di pace e delle Forze armate, delle missioni delle forze di polizia e dei vigili del fuoco, del personale di magistratura, nonché di quelle strettamente connesse ad accordi internazionali ovvero indispensabili per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari, nonché con investitori istituzionali necessari alla gestione del debito pubblico, per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009

	taglio	spesa 2009	limiti 2013
Spese per missioni	50%	€ 1.140,73	€ 570,37
totale		€ 1.140,73	€ 570,37

Art. 6, comma 13 del DL 78/2010

13. A decorrere dall'anno 2011 la spesa annua sostenuta dalle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, per attività esclusivamente di formazione deve essere non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009.

	taglio	spesa 2009	limiti 2013
Spese per formazione	50%	€ 4.206,04	€ 2.103,02
totale		€ 4.206,04	€ 2.103,02

Art. 6, comma 14 del DL 78/2010

14. A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese di ammontare superiore all'80 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il predetto limite può essere derogato, per il solo anno 2011, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere. La predetta disposizione non si applica alle autovetture utilizzate dal Corpo nazionale dei vigili del fuoco e per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica. (11)

	taglio	spesa 2009	limiti 2013
Spese per acquisto autovetture	80%	€ -	€ -
Spese per esercizio autovetture	80%	€ 5.095,34	€ 4.076,27
Spese per manutenzione autovetture	80%		€ -
Spese per noleggio autovetture	80%		€ -
totale		€ 5.095,34	€ 4.076,27

***COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI***

DECIMOMANNU
PIAZZA MUNICIPIO 1
C.F : 80013450921
P.I.V.A : 01419800923

***RELAZIONE
PREVISIONALE
PROGRAMMATICA PER IL
TRIENNIO 2013 - 2015***

SEZIONE 1

***CARATTERISTICHE GENERALI DELLA
POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA
INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE***

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento	2012	n°	8037
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno (art. 110 D.L.vo 77/95)		n°	7919
di cui: maschi		n°	3978
femmine		n°	3941
nuclei famigliari		n°	3015
comunità/convivenze		n°	4
1.1.3 - Popolazione al 1.1. 2011 (penultimo anno precedente)		n°	7833
1.1.4 - Nati nell'anno	n°	78	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n°	49	
saldo naturale		n°	29
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n°	249	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n°	192	
saldo migratorio		n°	57
1.1.8 - Popolazione al 31.12 2011 (penultimo anno precedente)		n°	7.919
di cui:			
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n°	499
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n°	546
1.1.11 - In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		n°	1129
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n°	4380
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n°	1365
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2011		0,98
	2010		0,80
	2009		0,94
	2008		0,82
	2007		0,91
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2011		0,62
	2010		0,65
	2009		0,66
	2008		0,63
	2007		0,43
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente			
abitanti	n°		20000
entro il	n°		
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:			
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:			

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km ² .		2806	
1.2.2 - RISORSE IDRICHE			
* Laghi	n°	* Fiumi e Torrenti	n°
1.2.3 - STRADE			
* Statali Km		* Provinciali Km	* Comunali Km
* Vicinali Km	86	* Autostrade Km	112
1.2.4 - 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 type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
* Industriali	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
* Artigianali	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
* Altri strumenti (specificare)			
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti ((art. 12, comma 7, D. L.vo 77/95) si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>			
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P	165663	79310	
P.I.P			

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

1.3 - SERVIZI
1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1		
Q.F.	PREVISTI IN Pianta Organica N°	N° IN SERVIZIO
B1	5	5
B3	6	3
C	16	16
D1	9	8

1.3.1.2 Totale personale al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n* 32
fuori ruolo n*

1.3.1.3 - AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. IN Pianta Org.	N° IN SERVIZIO
B	ESECUTORE OPERAIO - COLLABORATORE AMMINIST	4	3
C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	5	5
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	2	1

1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. IN Pianta Org.	N° IN SERVIZIO
B	ESECUTORE OPERAIO - COLLABORATORE AMMINIST	3	2
C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2	2
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	2	2

1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. IN Pianta Org.	N° IN SERVIZIO
C	VIGILE URBANO	4	4
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1

1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. IN Pianta Org.	N° IN SERVIZIO
B	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	1	1
C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

1.3.2 - STRUTTURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno	2012	Anno	2013	Anno	2014	Anno	2015
1.3.2.1 - Asili nido n°	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.2 - Scuole materne n°	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.3 - Scuole elementari n°	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.4 - Scuole medie n°	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n°	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.								
- bianca		0		0		0		0
- nera		0		0		0		0
- mista		0		0		0		0
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	
1.3.2.9 - Rete acquedotto in KM.		32		32		32		32
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n° 0 hq. 0		n° 0 hq. 0		n° 0 hq. 0		n° 0 hq. 0	
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.2.13 - Rete gas in Km.		0		0		0		0
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali:		0		0		0		0
- civile		0		0		0		0
- industriale		0		0		0		0
- racc, diff.ta	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	
1.3.2.15 - Esistenza discarica	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n°	2	n°	2	n°	2	n°	2
1.3.2.17 - Veicoli	n°	3	n°	3	n°	3	n°	3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	
1.3.2.19 - Personal computer	n°	42	n°	42	n°	42	n°	42
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)	<p>Altre strutture disponibili: centro sociale; biblioteca comunale;</p>							

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno	2012	Anno	2013	Anno	2014	Anno	2015
1.3.3.1 - CONSORZI	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.3.2 - AZIENDE	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.3.3 - ISTITUZIONI	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.3.4 - SOCIETA' DI CAPITALI	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.3.5 - CONCESSIONI	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

1.3.3.1.2 - Comune/i associato/i (indicare il n° tot. e nomi) Tot. comuni associati n°

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A.

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n°
Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

COMUNE DI DECIMOMANNU

Provincia di CAGLIARI

1.4 - ECONOMIA INSEDIATA

Nel Comune di Decimomannu la maggior parte delle imprese si occupa di commercio, servizi e costruzioni, anche se rimane il settore industriale quello che garantisce il numero maggiore di posti di lavoro. La rilevanza del settore produttivo non deve stupire, in quanto Decimomannu, come Elmas ed Assemini, fa parte del CASIC <DASH_SHORT> Consorzio per l'Area di Sviluppo Industriale di Cagliari <DASH_SHORT> che rappresenta l'area industriale più vasta ed importante della Sardegna.

Come ad Elmas ed Assemini, a Decimomannu l'agricoltura continua a rappresentare un settore importante, passato, negli ultimi anni, dalle colture estensive (soprattutto grano, vite ed ulivo) all'orticoltura, con specializzazioni nelle coltivazioni in serra e frutteti.

In particolare è da sottolineare la presenza di serre dedicate alla floricoltura; i fiori da taglio, particolarmente pregiati, sono esportati anche all'estero.

Sono ben 265 le aziende agricole, principalmente a gestione familiare, attive nel territorio comunale con una superficie di quasi 2000 ettari. Anche il numero di occupati in questo settore è rilevante.

Non sono presenti attrezzature turistico alberghiere, nonostante il vicino aeroporto e alcune emergenze paesaggistiche ed ambientali (gli stagni di Cagliari, i boschi e il gruppo montuoso di Gutturu Mannu,...).

L'occupazione è superiore alla media regionale, ma la condizione occupazionale, specie per quanto riguarda i giovani e le donne, presenta situazioni allarmanti. Il reddito pro capite è comunque superiore alla media provinciale grazie ad un'economia vivace ed in continua evoluzione.

Per queste ragioni diventa importante immaginare un programma di sviluppo che stabilisca le linee guida per una crescita equilibrata, cercando di valorizzare le risorse già presenti sul territorio.

Nel Comune di Decimomannu, infatti, sono presenti alcuni settori che contengono potenzialità preziose: è il caso delle aziende agricole, in particolare di quelle dedicate alla floricoltura e alla produzione di fiori da taglio pregiati, particolarmente interessante e suscettibile di espansione se si pensa alla vicinanza con l'aeroporto e alla conseguente rapidità nel raggiungere le piazze principali.

Anche il turismo specializzato <DASH_SHORT> si pensa allo sport e, particolarmente, agli allenamenti stagionali dei team sportivi -rappresenta un settore su cui puntare per lo sviluppo del territorio: il clima propizio, i buoni collegamenti infrastrutturali (in primo luogo l'aeroporto), la vicinanza con gli Stagni di Cagliari (in cui praticare canottaggio e sport simili) e la presenza, nei Comuni vicini di attrezzature di alto livello (il campo sportivo per gli allenamenti della squadra calcistica dal Cagliari), costituiscono una buona base di partenza, da implementare con la previsione di strutture sportive complementari (ippodromo, campo per il tiro al volo,...).

Questa tipologia di interventi (attrezzature alberghiere e ricettive di vario livello, impianti sportivi e, più in generale, strutture rivolte al tempo libero) dovrebbe essere affiancata ad una politica di marketing volta a valorizzare il patrimonio culturale, artistico ed ambientale esistente, con particolare attenzione ad alcune tradizioni locali, anche religiose (per esempio la Sagra di S. Greca): tutte occasioni per promuovere i prodotti agroalimentari locali e migliorarne la commercializzazione, non solo tramite la distribuzione in loco, ma cercando di costruire una rete distributiva anche al di fuori della regione.

In accordo con i Comuni vicini, è quindi indispensabile mettere a punto una strategia:

sinergie finalizzate alla promozione e di beni, prodotti e servizi locali, esistenti e di previsti.

Attraverso l'analisi di contesto è individuata la strategia di sviluppo che sarà attivata attraverso la serie di interventi previsti dal Piano Strategico e dalla programmazione sottostante e che mirano a sostenere l'identità del territorio e le peculiarità che gli appartengono. L'obiettivo rimane quello di promuovere l'immagine del territorio stesso e dei sistemi locale riconosciuti come particolarmente significativi e importanti, aprendo alle

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 1.4 - ECONOMIA INSEDIATA

a), attraverso l'innovazione e la qualificazione dell'economia turistica specializzata (rivolta particolarmente al settore sportivo e naturalistico) in una logica di integrazione e valorizzazione di tutte le risorse ambientali, culturali e produttive del territorio.

Attraverso l'analisi di contesto descritta nelle righe precedenti, i dati sulla struttura sociale ed economica e lo studio dei dati demografici e dei "target" di riferimento, sarà inoltre possibile calibrare i mezzi di comunicazione da attivare, scegliendo tra le diverse strategie di coinvolgimento: seminari e assemblee cittadine piuttosto che creazione di siti web e newsletter, mailing-list o l' utilizzo di radio e televisioni locali; questionari o interviste mirate; incontri informativi, forum e focus group.

Caratteristica imprescindibile e comune a tutti gli strumenti che si deciderà di adottare è l'interazione.

La fase successiva è quella di valutazione dei **risultati attesi** dalla realizzazione del programma, volta alla individuazione della capacità della strategia di lavoro di suscitare elementi significativi di rottura delle principali condizioni di freno allo sviluppo.

Da ultimo, al fine di consentire un agevole monitoraggio (e conseguente valutazione), dovranno essere definiti anche parametri e criteri di controllo e rileva

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	1.393.010,98	1.467.351,16	1.629.694,76	2.971.215,25	2.759.907,39	2.759.907,39	82,32
Contributi e trasferimenti correnti	4.890.226,12	4.583.687,45	4.870.013,29	3.325.123,19	3.095.004,01	3.095.004,01	-31,72
Extratributarie	481.548,40	464.354,05	510.510,79	447.365,24	428.828,50	428.828,50	-12,37
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.764.785,50	6.515.392,66	7.010.218,84	6.743.703,68	6.283.739,90	6.283.739,90	-3,80
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	6.764.785,50	6.515.392,66	7.010.218,84	6.743.703,68	6.283.739,90	6.283.739,90	-3,80

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 2.1.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	590.047,12	545.226,56	5.286.718,49	1.048.222,25	470.000,00	20.000,00	-80,17
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	180.000,00	177.555,42	200.000,00	105.663,87	90.000,00	90.000,00	-47,17
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:	0,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00	0,00	0,00
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	770.047,12	722.781,98	5.486.718,49	1.153.886,12	560.000,00	110.000,00	-78,97
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	7.534.832,62	7.238.174,64	12.496.937,33	7.897.589,80	6.843.739,90	6.393.739,90	-36,80

segue Sez. 2.1.1 - pag. 4

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	566.058,29	676.020,89	811.840,33	1.525.952,58	1.379.644,72	1.379.644,72	87,96
Tasse	825.952,69	790.000,00	816.354,43	1.443.762,67	1.378.762,67	1.378.762,67	76,85
Tributi speciali ed altre entrate proprie	1.000,00	1.330,27	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
TOTALE	1.393.010,98	1.467.351,16	1.629.694,76	2.971.215,25	2.759.907,39	2.759.907,39	82,32

2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI							
	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale	
ICI I^ Casa	0,00	0,00	0,00	0,00			
ICI II^ Casa	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fabbricati produttivi	0,00	0,00			0,00	0,00	
Altro	0,00	0,00			0,00	0,00	
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1.3 - Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.

2.2.1.4 - Per l'ICI indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni 0,00 %.

2.2.1.5 - Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.

2.2.1.6 - Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi.

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli.

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dalla Stato	1.473.145,23	1.284.504,01	751.404,86	81.747,47	46.747,47	46.747,47	-89,12
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	3.019.648,18	2.969.440,77	3.781.884,40	2.842.124,03	2.723.988,41	2.723.988,41	-24,85
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	363.561,56	326.227,32	332.949,03	381.315,59	321.768,13	321.768,13	14,53
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	33.871,15	3.515,35	3.775,00	19.936,10	2.500,00	2.500,00	428,11
TOTALE	4.890.226,12	4.583.687,45	4.870.013,29	3.325.123,19	3.095.004,01	3.095.004,01	-31,72

2.2.2.2 - Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali.

2.2.2.3 - Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

2.2.2.4 - Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.).

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli.

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	188.243,50	116.193,29	170.860,16	160.913,74	142.377,00	142.377,00	-5,82
Proventi dei beni dell'Ente	151.524,24	92.044,86	110.377,20	105.377,20	105.377,20	105.377,20	-4,53
Interessi su anticipazioni e crediti	10.884,64	15.002,37	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
Utili netti delle aziende specializzate e partecipate, dividendi di società	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	130.896,02	241.113,53	224.273,43	171.074,30	171.074,30	171.074,30	-23,72
TOTALE	481.548,40	464.354,05	510.510,79	447.365,24	428.828,50	428.828,50	-12,37

2.2.3.2 - Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio.

2.2.3.3 - Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile.

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli.

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazioni di beni patrimoniali	180.480,21	30.379,91	26.100,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00	-4,21
Trasferimenti di capitale dallo Stato	16.266,91	16.266,91	694,29	694,29	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	393.300,00	498.579,74	4.259.924,20	1.022.527,96	450.000,00	0,00	-76,00
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	180.000,00	177.555,42	1.200.000,00	105.663,87	90.000,00	90.000,00	-91,19
TOTALE	770.047,12	722.781,98	5.486.718,49	1.153.886,12	560.000,00	110.000,00	-78,97

2.2.4.2 - Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio.

2.2.4.3 - Altre considerazioni e illustrazioni.

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi ed oneri di urbanizzazione	180.000,00	177.555,42	200.000,00	105.663,87	90.000,00	90.000,00	-47,17
TOTALE	180.000,00	177.555,42	200.000,00	105.663,87	90.000,00	90.000,00	-47,17

2.2.5.2 - Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti.

2.2.5.3 - Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entità ed opportunità.

2.2.5.4 - Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte.

2.2.5.5 - Altre considerazioni e vincoli.

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzioni di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.6.2 - Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo risparmio pubblico o privato.

2.2.6.3 - Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale.

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli.

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e Antiipazioni di cassa

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.7.2 - Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli.

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

L'art. 170 del T.U. prevede che il bilancio preventivo sia corredato da una relazione previsionale e programmatica della durata pari a quella della Regione di appartenenza. Il comma 3 della medesima norma prevede che il bilancio ed i suoi allegati siano leggibili anche per programmi, servizi ed interventi.

L'aspetto programmatico della gestione locale ha trovato alimento anche dalle seguenti ulteriori norme:

art. 3.5 legge 81/93 (art. 71. 2 T.U.), il quale prevede che con la lista dei candidati al

Consiglio comunale sia indicato il nome ed il cognome del candidato Sindaco ed il

Bilanci e tariffe 2013 15

“programma amministrativo” da affiggere all'Albo pretorio;

art. 165.7 T.U., il cui testo reca: “Il programma, il quale costituisce il complesso coordinato di attività, anche normative, relative alle opere da realizzare e di interventi

diretti ed indiretti, non necessariamente solo finanziari, per il raggiungimento di un fine

prestabilito, nel più vasto piano generale di sviluppo dell'ente, secondo le indicazioni

dell'art. 151, può essere compreso all'interno di una sola delle funzioni dell'ente, ma

può anche estendersi a più funzioni” ;

art. 46.3 T.U., il quale prevede che: “Entro il termine fissato dallo statuto, il sindaco o il

presidente della provincia, sentita la Giunta, presenta al Consiglio le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato.”;

art. 165. 9 T.U., che stabilisce: “A ciascun servizio è affidato, col bilancio di previsione,

un complesso di mezzi finanziari, specificati negli interventi assegnati, del quale risponde il responsabile del servizio”.

Il comma 381 dell'articolo 1 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, pubblicata nella G.U. n. 302 del 29 dicembre 2012, stabilisce che *“Per l'anno 2013 è differito al 30 giugno 2013 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione degli enti locali di cui all'articolo 151 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267”*

Successivamente l'articolo 8, comma 1, del decreto legge 31 agosto 2013 n. 102 ha previsto quanto segue:

“Il termine per la deliberazione del bilancio annuale di previsione 2013 degli enti locali, di cui all'articolo 151 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, già prorogato al 30 settembre 2013, dall'articolo 10, comma 4- quater, lettera b), punto 1), del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, è ulteriormente differito al 30 novembre 2013.”

La presente relazione accompagna il bilancio di previsione 2013 e i suoi allegati al fine di garantire il rispetto dei principi di cui all'art. 162 comma 7 del T.U.E.L. 167/2000, in base al quale *“Gli enti assicurano ai cittadini ed agli organismi di partecipazione, di cui all'art. 8, la conoscenza dei contenuti significativi e car*

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

atteristici del bilancio annuale e dei suoi allegati con le modalità previste dallo statuto e dai regolamenti”.

In base all'art. 162 comma 1 del T.U.E.L. 167/2000, *“Gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario redatto in termini di competenza, per l'anno successivo, osservando i principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità”*; in base al successivo comma 5 *“Il bilancio di previsione è redatto nel rispetto dei principi di veridicità ed attendibilità”*:

Unità: il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, salvo le eccezioni di legge (comma 2);

Annualità: l'unità temporale di riferimento è l'anno finanziario, che inizia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno (comma 3);

Universalità: tutte le entrate sono iscritte in bilancio al lordo delle spese di riscossione a carico degli enti locali e di altre eventuali spese ad esse connesse (comma 4);

Integrità: tutte le spese e le entrate sono iscritte in bilancio integralmente senza alcuna compensazione (comma 4);

Veridicità e attendibilità: le previsioni devono essere formulate secondo principi prudenziali e con attenta valutazione dei trend storici e delle aspettative future (comma 5);

Pareggio finanziario: il totale delle entrate pareggia con il totale delle spese (comma 6);

Pubblicità: le informazioni contenute nel bilancio e nei suoi allegati devono essere messi a disposizione dei soggetti interessati (*Stakeholders*) con opportuni strumenti.

Tra le novità di interesse degli enti locali, introdotte dalla Legge 228/2012 (di stabilità 2013) pubblicata nella G.U. n. 302 del 20/12/2012, che comportano importanti variazioni rispetto all'esercizio precedente, si evidenziano le seguenti:

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO di cui all'art. 1, comma 119.

L'art. 16, comma 6, del D.L. 95/2012 convertito nella legge 135/2012 dispone che il fondo sperimentale di riequilibrio, come determinato ai sensi dell'articolo 2 del decreto legislativo 14 marzo 2011, n. 23, il fondo perequativo, come determinato ai sensi dell'articolo 13 del medesimo decreto legislativo n. 23 del 2011, ed i trasferimenti erariali dovuti ai comuni della Regione Siciliana e della Regione Sardegna sono ridotti di 500 milioni di euro per l'anno 2012 e di 2.250 milioni di euro per l'anno 2013 e 2.500 milioni di euro per l'anno 2014 e 2.600 milioni di euro a decorrere dall'anno 2015.

Le riduzioni da imputare a ciascun comune sono determinate, tenendo conto anche delle analisi della spesa effettuate dal commissario straordinario di cui all'articolo 2 del decreto-legge 7 maggio 2012, n. 52, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 luglio 2012, n. 94, degli elementi di costo nei singoli settori merceologici, dei dati raccolti nell'ambito della procedura per la determinazione dei fabbisogni standard, nonché dei fabbisogni standard stessi e dei conseguenti risparmi potenziali di ciascun ente, dalla Conferenza Stato-città ed autonomie locali, sulla base dell'istruttoria condotta dall'ANCI,

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

perare nell'anno 2012, ed entro il 31 gennaio 2013 relativamente alle riduzioni da operare per gli anni 2013 e successivi.

In caso di mancata deliberazione della Conferenza Stato-città ed autonomie locali, il decreto del

Ministero dell'interno è comunque emanato entro i 15 giorni successivi, ripartendo la riduzione in

proporzione alle spese sostenute per consumi intermedi desunte, per l'anno 2011, dal SIOPE.

In caso di incapienza, sulla base dei dati comunicati dal Ministero dell'interno, l'Agenzia delle

Entrate provvede al recupero delle predette somme nei confronti dei comuni interessati all'atto del pagamento agli stessi comuni dell'imposta municipale propria di cui all'articolo 13 del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214.

Le somme recuperate sono versate allo Stato contestualmente all'imposta municipale propria

riservata allo Stato. Qualora le somme da riversare ai comuni a titolo di imposta municipale propria risultino incapiienti per l'effettuazione del recupero, il versamento al bilancio dello Stato della parte non recuperata è effettuato a valere sulle disponibilità presenti sulla contabilità speciale n. 1778 «Agenzia delle entrate - Fondi di Bilancio» che è reintegrata con i successivi versamenti dell'imposta municipale propria spettante ai comuni.

Inoltre:

1) è stata soppressa la riserva a favore dello Stato del 50% dell'aliquota ordinaria (7,6 per mille) sugli

immobili non adibiti ad abitazione principale

2) è riservato allo Stato il gettito dell'IMU derivante dagli immobili di catg. D calcolato ad aliquota standard del 7,6 per mille, con possibilità da parte dei Comuni di incrementare l'aliquota base fino a 0,3 punti percentuali

3) è istituito il "*fondo di solidarietà comunale*" alimentato con una quota dell'IMU di spettanza dei

Comuni definita con apposito DPCM da emanare entro il 30 aprile 2013 per l'anno 2013 ed entro il 31 dicembre 2013 per l'anno 2014, previo accordo da sancire con la Conferenza Stato-città

ed autonomie locali. In caso di mancato accordo il DPCM è, comunque, emanato entro i 15 giorni successivi con riserva di adeguamento dopo le decisioni assunte dalla Conferenza.

I criteri di formazione e di riparto del fondo sono stabiliti con il suddetto decreto e tengono conto per i singoli comuni:

a) degli effetti finanziari derivanti dalla soppressa riserva a favore dello Stato del 50% dell'aliquota ordinaria sugli immobili non adibiti ad abitazione principale e della totale destinazione del gettito IMU derivante dagli immobili di catg. D;

b) della definizione dei costi e dei fabbisogni standard;

c) della dimensione demografica e territoriale;

d) della dimensione del gettito dell'imposta municipale propria ad aliquota base di spettanza comunale;

e) della diversa incidenza delle risorse sopprese a seguito della soppressione del fondo sperimentale di riequilibrio;

f) delle riduzioni previste dal D.L. 95/2012 convertito nella legge 135/72012;

g) dell'esigenza di limitare le variazioni, in aumento ed in diminuzione, delle risorse disponibili ad aliquota base, attraverso l'introduzione di un'appropriata clausola di salvaguardia.

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

zi è versata nel bilancio statale una quota di pari importo dell'IMU di spettanza dei comuni.

Per l'anno 2013 la dotazione del fondo di solidarietà comunale è ulteriormente incrementata della somma di 150 milioni di euro.

La dotazione del fondo di solidarietà comunale è incrementata di 890,5 milioni per il 2013 e di 318,5 milioni per il 2014.

Entro il 28 febbraio 2013 il Ministero dell'interno eroga ai Comuni un acconto sul fondo di solidarietà comunale pari al 20% di quanto spettante per l'anno 2012 a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio sulla base dei relativi dati pubblicati sul sito del Ministero dell'interno alla data del 31 dicembre 2012;

- CONTRIBUTO IFEL

Art. 1, comma 386

Per gli anni 2013 e 2014 il contributo all'Ifel è pari allo 0,6 per mille del gettito IMU relativa agli immobili diversi da quelli destinati ad abitazione principale e relative pertinenze. Il contributo è trattenuto in sede di riversamento dell'IMU ai Comuni;

- ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI

Art. 1, comma 141 e 144

Negli anni 2013 e 2014 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della

pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modificazioni, non possono effettuare spese di ammontare superiore al 20% della spesa sostenuta in media negli anni

2010 e 2011 per l'acquisto di mobili e arredi, salvo che l'acquisto sia funzionale alla riduzione delle spese connesse alla conduzione degli immobili.

- ACQUISTO AUTOVETTURE

Art. 1, comma 143 e 144

Negli anni 2013 e 2014 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della

pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modificazioni, non possono acquistare autovetture né possono stipulare contratti di leasing aventi ad oggetto autovetture.

- ACQUISTI INFERIORI ALLA SOGLIA COMUNITARIA

Art. 1, comma 149

Le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, per

gli acquisti di beni e servizi di importo inferiore alla soglia di rilievo comunitario sono tenute a fare

ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione ovvero ad altri mercati elettronici, ovvero al sistema telematico messo a disposizione dalla centrale regionale di riferimento per lo svolgimento delle relative procedure.

- FONDO DI SVALUTAZIONE CREDITI

L'art. 6.17 del D.L. 95/12, convertito dalla legge 135/12, stabilisce che a decorrere dal 2012, nelle more dell'armonizzazione dei sistemi contabili, gli enti locali iscrivono in bilancio un fondo svalutazione crediti non inferiore al 25% dei residui attivi di cui al titoli primo e terzo dell'entrata, aventi anzianità superiore ai 5 anni.

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

ma 387

La tariffa della Tares è commisurata alle quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte, sulla base dei criteri determinati con il regolamento di cui al DPR 158/1999. Fino all'attuazione della revisione del catasto al fine di addivenire alla determinazione della superficie assoggettabile al tributo pari all'80% di quella catastale, la superficie delle unità immobiliari a destinazione ordinaria iscritte o

iscrivibili nel catasto edilizio urbano assoggettabile al tributo è costituita da quella calpestabile dei

locali e delle aree suscettibili di produrre rifiuti urbani e assimilati.

Ai fini dell'applicazione del tributo si considerano le superfici dichiarate o accertate ai fini della Tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani o della TIA1 o della TIA2.

Il versamento del tributo, della tariffa nonché della maggiorazione prevista per il finanziamento dei costi per la gestione dei servizi indivisibili, avviene mediante F/24 o bollettino di conto corrente postale. Il tributo e la maggiorazione sono versati esclusivamente al Comune. Per l'anno 2013 il versamento della maggiorazione è effettuato in base alla misura standard pari a 0,30 euro per metro quadrato in occasione della rata del 16 dicembre 2013 del tributo o della tariffa.

- IL PATTO DI STABILITÀ INTERNO PER IL TRIENNIO 2013/2015

Artt 30 e 31, l. 183/2011 Art. 1, co. 428-431 l. 228/2012 Art. 20 DL 98 del 2011 Art. 7 D.Lgs. 149 del 2011

La disciplina del "patto di stabilità" per il triennio 2012/2014 è recata dagli articoli 30 e 31 della legge 183 del 2011 (legge di stabilità 2012), come modificati ed integrata <DASH_SHORT> da ultimo <DASH_SHORT> dalla legge n. 228 del 2012 (legge di stabilità 2013).

La disciplina si applica direttamente agli enti locali delle Regioni a statuto ordinario. Per gli enti locali

della Regioni a statuto speciale, invece, il comma 457 dell'art. 1 della legge n. 228 del 2012 (legge di

stabilità 2013) prevede che le regioni a statuto speciale e le province autonome di Trento e di Bolzano che esercitano in via esclusiva le funzioni in materia di finanza locale definiscono per gli enti

locali dei rispettivi territori, nell'ambito degli accordi con il MEF, le modalità attuative del patto di

stabilità interno, esercitando le competenze alle stesse attribuite dai rispettivi statuti di autonomia e

dalle relative norme di attuazione e fermo restando l'obiettivo complessivamente determinato in

applicazione dell'articolo 31 della legge n. 183 del 2011. In caso di mancato accordo, si applicano, per

gli enti locali le disposizioni previste in materia di patto di stabilità interno per gli enti locali del restante territorio nazionale

Con circolare MEF RGS n. 5 del 7 febbraio 2013 sono state fornite le indicazioni utili relative al sistema del patto di stabilità interno per province e comuni per l'anno 2013.

Le regole del patto di stabilità per l'anno 2013 si applicano a :

☐ province;

☐ comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti (l'estensione dall'anno 2013 della disciplina

del patto di stabilità ai comuni con popolazione da 1.001 a 5.000 abitanti è stata prevista dall'art. 31,

comma 1, della legge n. 183 del 2011)

;

- Art. 1, commi 428 e 429

Nel 2013 gli indici di virtuosità al fine di ripartire in due classi gli enti soggetti al patto di stabilità,

saranno i seguenti:

- rispetto del patto di stabilità interno;
- -autonomia finanziaria; $(\text{Tit.1}^\circ + \text{Tit.3}^\circ)/\text{entrate correnti}$
- -equilibrio di parte corrente $(\text{Tit.1}^\circ - 2^\circ - 3^\circ) - (\text{Tit.1}^\circ \text{ e } \text{Tit.3}^\circ)/\text{entrate correnti}$
- -rapporto tra le entrate di parte corrente riscalate e accertate:

entrate riscalate Tit. 1° e 3° competenza e residui/ accertamento entrate residui al 1/1 ed entrate

di competenza

- valore delle rendite catastali
- numero di occupati

Nel 2014 saranno considerati anche:

- a) prioritaria considerazione della convergenza tra spesa storica e costi e fabbisogni standard;
- b) incidenza della spesa del personale sulla spesa corrente dell'ente in relazione al numero dei

dipendenti in rapporto alla popolazione residente, alle funzioni svolte anche attraverso esternalizzazioni nonché all'ampiezza del territorio; la valutazione del predetto parametro tiene conto del suo valore all'inizio della legislatura o consiliatura e delle sue variazioni nel corso delle stesse;

- c) tasso di copertura dei costi dei servizi a domanda individuale per gli enti locali;

- d) effettiva partecipazione degli enti locali all'azione di contrasto all'evasione fiscale;

- e) operazione di dismissione di partecipazioni societarie nel rispetto della normativa vigente.

Gli enti locali che risultano collocati nella classe virtuosa conseguono un saldo obiettivo pari a zero.

- Art. 1, commi da 431, 432, 436, 445, 446 e 447

Gli enti locali, per la determinazione dell'obiettivo del patto di stabilità, applicano alla media delle

spese correnti impegnate nel triennio 2007/2009 i seguenti coefficienti:

- a) per le province 18,8% per il periodo 2013/2016;
- b) per i comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti 14,8% per il periodo 2013/2016;
- c) per i comuni con popolazione compresa tra 1.001 e 5.000 abitanti 12% per il 2013 e 14,8% per

gli anni dal 2014 al 2016

Poiché gli enti che saranno considerati virtuosi cioè collocati nella prima fascia sulla base dei parametri sopra indicati, conseguono l'obiettivo strutturale realizzando un saldo finanziario espresso in termini di competenza mista pari a zero, fino all'adozione del decreto che ripartirà gli enti

in due classi secondo i parametri di virtuosità più sopra elencati, tutti gli enti applicano le percentuali

come rideterminate con lo stesso decreto del MEF restando inteso che le stesse non potranno essere

superiori:

- a) per le province 19,8% per il periodo 2013/2016;
- b) per i comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti 15,8% per il periodo 2013/2016;
- c) per i comuni con popolazione compresa tra 1.001 e 5.000 abitanti, 13% per l'anno 2013 e 15,8%

per gli anni dal 2014 al 2016. (comma 431).

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

a qualsiasi
titolo.

In caso di mancata trasmissione da parte dell'ente locale della certificazione entro il suddetto termine, il presidente dell'organo di revisione economico-finanziaria nel caso di organo collegiale

ovvero l'unico revisore nel caso di organo monocratico, in qualità di commissario ad acta, provvede

ad assicurare l'assolvimento dell'adempimento e a trasmettere la predetta certificazione entro i successivi trenta giorni, quindi entro il 30 luglio, con la sottoscrizione di tutti i soggetti previsti.

Sino alla data di trasmissione da parte del commissario ad acta le erogazioni di risorse o trasferimenti da parte del ministero dell'Interno sono sospese e, a tal fine, il Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato provvede a trasmettere apposita comunicazione al predetto ministero. (comma 445)

Decorso sessanta giorni dal termine stabilito per l'approvazione del rendiconto di gestione, l'ente

locale è comunque tenuto ad inviare una nuova certificazione, a rettifica della precedente, se rileva,

rispetto a quanto già certificato, un peggioramento del proprio posizionamento rispetto all'obiettivo

del patto di stabilità interno (comma 446).

- PROVENTI ALIENAZIONI BENI PATRIMONIALI

Art. 1, comma 443 e 444

I proventi da alienazioni di beni patrimoniali disponibili possono essere destinati esclusivamente

alla copertura di spese di investimento ovvero, in assenza di queste o per la parte eccedente, per la

riduzione del debito.

Gli stessi possono, inoltre, essere utilizzati al ripristino di equilibri in conto capitale.

Per il ripristino degli equilibri di parte corrente è possibile modificare le tariffe e le aliquote delle imposte, tasse e tributi entro il termine previsto per la salvaguardia degli equilibri di bilancio.

- ANNULLAMENTO CREDITI ISCRITTI A RUOLO

Art. 1, comma 527

Dal 1 luglio 2013 i crediti di importo fino a 2.000 euro, comprensivo di capitale, interessi per ritardata iscrizione a ruolo e sanzioni, iscritti in ruoli resi esecutivi fino al 31 dicembre 1999, sono

automaticamente annullati.

La disposizione riguarda somme sia di natura tributaria che di natura non tributaria.

Dovrebbero rientrarvi anche le cartelle in contenzioso.

Con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze sono stabilite le modalità di trasmissione

agli enti interessati dell'elenco delle quote annullate e di rimborso agli agenti della riscossione delle

relative spese per le procedure esecutive poste in essere.

- Art. 1, comma 528: riscossione

per i crediti diversi da quelli indicati nel precedente comma iscritti in ruoli resi esecutivi fino al 31

dicembre 1999, esaurite le attività di competenza, l'agente della riscossione provvede a darne notizia all'ente creditore, anche in via telematica.

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

N°	PROGRAMMA			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
1	Codice: 0100 ATTIVITA' ECONOMICO-FINANZIARIA	T1	CO	2.596.588,80	2.402.535,38	2.391.926,43
			SV	0,00	0,00	0,00
			T	2.596.588,80	2.402.535,38	2.391.926,43
		T2		0,00	0,00	0,00
		T	CO	2.596.588,80	2.402.535,38	2.391.926,43
			SV	0,00	0,00	0,00
			T	2.596.588,80	2.402.535,38	2.391.926,43
2	Codice: 0200 ATTIVITA' AMMINISTRATIVA, SEGRETERIA E AFFARI GENERALI.	T1	CO	2.464.063,62	2.282.714,55	2.282.714,55
			SV	0,00	0,00	0,00
			T	2.464.063,62	2.282.714,55	2.282.714,55
		T2		2.358,16	0,00	0,00
		T	CO	2.464.063,62	2.282.714,55	2.282.714,55
			SV	2.358,16	0,00	0,00
			T	2.466.421,78	2.282.714,55	2.282.714,55
3	Codice: 0300 MANTENIMENTO DEGLI STANDARD RAGGIUNTI	T1	CO	1.373.049,78	1.349.749,78	1.349.749,78
			SV	0,00	0,00	0,00
			T	1.373.049,78	1.349.749,78	1.349.749,78
		T2		320.000,00	0,00	0,00
		T	CO	1.373.049,78	1.349.749,78	1.349.749,78
			SV	320.000,00	0,00	0,00
			T	1.693.049,78	1.349.749,78	1.349.749,78
4	Codice: 0400 ATTIVITA' DI GESTIONE DEL TERRITORIO	T1	CO	76.545,56	16.670,72	16.670,72
			SV	0,00	0,00	0,00
			T	76.545,56	16.670,72	16.670,72
		T2		5.000,00	90.000,00	0,00
		T	CO	76.545,56	16.670,72	16.670,72
			SV	5.000,00	90.000,00	0,00
			T	81.545,56	106.670,72	16.670,72
5	Codice: 0500 GESTIONE DEL PIANO DELLE OPERE PUBBLICHE	T1	CO	0,00	0,00	0,00
			SV	0,00	0,00	0,00
			T	0,00	0,00	0,00
		T2		1.071.527,96	470.000,00	20.000,00
		T	CO	0,00	0,00	0,00
			SV	1.071.527,96	470.000,00	20.000,00
			T	1.071.527,96	470.000,00	20.000,00

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 3.3. - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

N°	PROGRAMMA			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
6	Codice: 0600 VIABILITA', SICUREZZA STRADALE, PREVENZIONE E VIGILANZA.	T1	CO	50.238,00	36.488,00	36.488,00
			SV	0,00	0,00	0,00
			T	50.238,00	36.488,00	36.488,00
		T2		75.000,00	0,00	90.000,00
		T	CO	50.238,00	36.488,00	36.488,00
			SV	75.000,00	0,00	90.000,00
			T	125.238,00	36.488,00	126.488,00
	TOTALI	T1	CO	6.560.485,76	6.088.158,43	6.077.549,48
			SV	0,00	0,00	0,00
			T	6.560.485,76	6.088.158,43	6.077.549,48
		T2		1.473.886,12	560.000,00	110.000,00
		T	CO	6.560.485,76	6.088.158,43	6.077.549,48
			SV	1.473.886,12	560.000,00	110.000,00
			T	8.034.371,88	6.648.158,43	6.187.549,48

3.4 - PROGRAMMA N° 0100 ATTIVITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

N° 4 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma

Il programma n. 100 relativo all'attività economico finanziaria del Comune di Decimomannu, prevede tutte quelle attività affidate al Funzionario Responsabile del Settore contabile e finanziario che comprende i seguenti progetti:

La gestione delle risorse umane;

Il servizio di bilancio;

Il servizio tributi;

Servizio Economato.

Gli obiettivi del programma sono:

fornire ai cittadini servizi adeguati alle nuove esigenze.

rispettare i contratti di lavoro nazionali ed integrativi.

ripartire equamente il carico tributario.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

PROGRAMMA 100 - ATTIVITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA

L'Amministrazione ha a disposizione risorse sempre più ridotte, in quanto concorre alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica per il triennio 2013/2015, adottati con l'obbligo del rispetto del patto di stabilità interno e di crescita per l'anno 2013, con criteri peggiorativi e diversi da quelli seguiti per l'anno 2012.

Il sistema configurato per saldi viene confermato con modifiche ed integrazioni anche per l'anno 2013, secondo il sistema di competenza mista.

La legge di stabilità 2013 non modifica sostanzialmente il sistema di calcolo del patto di stabilità per l'anno 2013

rispetto al 2012, salvo che per il meccanismo di peggioramento del saldo obiettivo da rispettare per il 2013. Infatti risulta peggiorato l'obiettivo da raggiungere rispetto a quello determinato per l'anno 2012.

Il programma n. 100 relativo all'attività economico finanziaria del Comune di Decimomannu, prevede tutte quelle attività affidate al Funzionario Responsabile del Settore contabile e finanziario che comprende i seguenti progetti:

1. La gestione delle risorse umane: relativamente sia al trattamento giuridico che al trattamento economico della risorsa umana. Importante nella gestione del personale e' il continuo monitoraggio dei limiti alla spesa del personale, sia la spesa del personale dipendente che la spesa del lavoro flessibile.

Si evidenzia infine che persiste una grave carenza di personale adeguato per lo svolgimento delle attività per garantire l'attività ordinaria, che costituisce già di per sé un obiettivo da raggiungere con molta difficoltà. In particolare si rileva che nel servizio del personale non risultano presenti risorse umane dedicate, pertanto tutte le attività di gestione vengono svolte dal Responsabile del Settore Finanziario, con la collaborazione saltuaria e occasionale di una figura proveniente da un comune limitrofo per la gestione delle pratiche pensionistiche e delle pratiche INPDAP.

2. Il servizio di bilancio. Rilevante in questo progetto è tutta l'attività legata alla redazione dei documenti contabili fondamentali di un comune, quali il bilancio di previsione annuale e tutti i suoi allegati e il rendiconto della gestione passata, nonché delle attività ad essi collegati, proseguendo con la redazione e gestione del piano esecutivo di gestione e del piano degli obiettivi quali strumenti per la determinazione, monitoraggio e verifica del raggiungimento degli obiettivi pianificati dall'Amministrazione.

Tra gli obiettivi del servizio bilancio si rileva pertanto la gestione delle risorse finanziarie attribuite con il PEG annuale, al fine di garantire ogni utile iniziativa volta alla razionalizzazione della spesa.

Tra le attività di questo progetto si evidenzia:

- la gestione dei rapporti con la tesoreria;
- la gestione dei rapporti con gli organi di controllo;

3. Il servizio tributi. Sempre più importante e' l'adeguamento alle novità in materia tributaria alle leggi finanziarie e alle leggi di settore sui tributi comunali e il nuovo rapporto con il contribuente prevedendo di lavorare nella direzione di fornire al cittadino contribuente non solo le informazioni richieste, ma una costante assistenza che vada oltre il semplice prelievo tributario evitando che questo debba essere aumentato di ulteriori oneri. Molto importante per il servizio tributi e', accanto alla gestione dell'imu, introdotta nel corso del 2012, l'istituzione e la gestione del nuovo

tributo TARES, che sostituisce la TARSU nell'imposizione per la copertura del servizio di raccolta dei rifiuti solidi urbani.

Rilevante è il continuo aggiornamento in materia tributaria, la redazione del relativo regolamento, del piano finanziario e la determinazione delle relative tariffe.

Ancora rilevante è il proseguo del progetto *ICI E TARSU IN*, in collaborazione con il gruppo Finanza Locale, al fine di procedere all'accertamento tributario degli ultimi 5 anni grazie alla costruzione di una banca dati per oggetto e contemporaneamente avere la base di calcolo per il monitoraggio degli incassi.

4. Servizio Economato.

Questo servizio fa fronte alle spese minute o per le quali sia indispensabile il pagamento immediato sui pertinenti capitoli di bilancio.

L'orientamento del programma 100 è quello di conservare gli standard qualitativi finora raggiunti, favorire il controllo interno attraverso gli organi istituzionali, gli organi interni ed esterni a tal fine individuati e migliorare i risultati in termini di efficienza ed efficacia ed economicità.

Obiettivi del programma sono:

fornire ai cittadini servizi adeguati alle nuove esigenze.

3.4.3.1 - ~~Investimento~~
rispettare i contratti di lavoro nazionali ed integrativi.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 100 sono:

n. 1 funzionario categ. D3

n. 1 istrutt.dir. categ. D1

n. 2 istruttori categ. C
n. 2 collaboratori categ. B

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali dedicate alla realizzazione del programma 100 sono:

n. 7 computers;
fotocopiatore;
softwares gestionali;
altri strumenti informatici;
macchine calcolatrici;
n. 4 stampanti ;

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

3.4 - PROGRAMMA N° 0200 ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

N° 5 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma

PROGRAMMA 200 - ATTIVITA' AMMINISTRATIVA.

Il programma n. 200 relativo all'attività amministrativa del Comune di Decimomannu, prevede tutte quelle attività affidate al Funzionario Responsabile del Settore Amministrativo che comprende i seguenti progetti:

Segreteria-Affari Generali-Protocollo-pubblicazioni e notifiche;
Servizi sociali;
Pubblica Istruzione, cultura, sport, spettacolo, biblioteca, informagiovani;
Attività produttive - Sportello Unico delle Imprese (SUAP);
Servizi demografici ed elettorale;
Polizia Municipale;

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

Si evidenzia che persiste una grave carenza di personale adeguato per lo svolgimento delle attività e garantire l'attività ordinaria, costituisce già di per sé un obiettivo da raggiungere con molta difficoltà.

L'orientamento del programma è quello di conservare gli standard qualitativi finora raggiunti e migliorare i risultati in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

Le attività sono regolate rigidamente dalla normativa nazionale e regionale in riferimento ai singoli procedimenti amministrativi. Oltre alle attività rivolte al mantenimento e al miglioramento degli standard raggiunti si deve fronteggiare la sempre più articolata molteplicità di adempimenti e competenze trasferite dalla R.A.S. e dall'Amministrazione statale.

3.4.3.1 - Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 100 sono:

- n. 1 Funzionario Amministrativo-Responsabile del Settore cat. D3;
- n. 1 Istruttore direttivo amministrativo cat. D1
- n. 2 Assistenti sociale cat. D1;
- n. 5 Istruttori amministrativi cat. C;
- n. 1 Collaboratore amministrativo cat. B3
- n. 1 Esecutore amministrativo cat. B1
- n. 1 Messo notificatore cat. B1;
- n. 1 Istruttore direttivo di vigilanza cat.D1
- n. 4 Agenti polizia municipale cat. C

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

3.4 - PROGRAMMA N° 0300 MANTENIMENTO DEGLI STANDARD RAGGIUNTI

N° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma

300 - MANTENIMENTO DEGLI STANDARD RAGGIUNTI

Il programma concerne il complesso delle attività che riguardano la manutenzione dei beni patrimoniali e la gestione dei servizi tecnologici.

Obiettivo principale è quello di riconoscere finalmente al patrimonio il suo ruolo:

1. offrire servizi di qualità ai fruitori;
2. migliorare lo stato del patrimonio ai fini del suo utilizzo e della sua conservazione ed i servizi tecnologici.

La recente ultimazione di diverse opere pubbliche quali il Policentro servizi, l'Area fieristica di Santa Greca, la Scuola dell'infanzia di via Beethoven, la Palestra di via Ballero, incrementano pesantemente la quantità di immobili da gestire.

Detti edifici necessitano, già da oggi, di interventi di manutenzione ordinaria non affrontabili con il personale dipendente e le risorse comunali disponibili; pertanto si dovrà prevedere l'affidamento degli immobili di cui sopra a soggetti che oltre alla gestione della fruizione, provvedano alle manutenzioni ordinarie.

Per quanto concerne il cimitero comunale si rileva la conclusione della realizzazione del nuovo colombario di 120 loculi già in corso di utilizzazione.

Il servizio cimiteriale prevede le attività di tumulazione, estumulazione e riduzione in ossario, oltre la normale e ordinaria attività di gestione degli spazi verdi interni al cimitero. Nonostante la scarsa dotazione organica del personale operaio, si prevede l'espletamento

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

del servizio cimiteriale in economia con il personale dipendente, supportato dal personale del cantiere comunale per l'occupazione. In assenza del personale del cantiere comunale il servizio di tumulazione dovrà essere esternalizzato.

Oltre gli interventi specifici finanziati con programma investimenti delle opere pubbliche si prevede che vengano realizzate in economia diretta le manutenzioni ordinarie della rete di raccolta acque bianche e meteoriche e le manutenzioni del patrimonio comunale (strade, edifici scolastici, edifici comunali etc.) mentre sono affidate a ditta appaltatrice la manutenzione ordinaria e straordinaria della rete di pubblica illuminazione. La rete idrica e fognaria risulta gestita da Abbanoa.

Considerato che il servizio di manutenzione della pubblica illuminazione risulta in scadenza e si rende pertanto necessario procedere al nuovo affidamento del servizio, individuando il sistema di scelta del contraente più idoneo; a tal fine si è ritenuto opportuno, preliminarmente, verificare le Convenzioni stipulate, per conto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, tra la Consip S.p.A. e gli aggiudicatari delle gare per l'erogazione del “Servizio Luce e dei Servizi Connessi per le Pubbliche Amministrazioni” ai sensi dell'art. 26, Legge 23 dicembre 1999 n. 488 e successive modifiche ed integrazioni e dell'art. 58, Legge 23 dicembre 2000 n. 388. Il Servizio Luce comprende le attività di acquisto di energia elettrica, l'esercizio e la manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica e gli interventi di adeguamento normativo, tecnologico e di riqualificazione energetica. La gara per il “Servizio Luce e dei Servizi Connessi per le Pubbliche Amministrazioni” è suddivisa in 8 lotti geografici e per la regione Sardegna (lotto 4) il servizio è stato aggiudicato alla Gemmo S.p.A. a socio unico e sede legale in Via dell'Industria n. 2, 36057 Arcugnano (VI). Al fine dell'adesione al Servizio luce, con nota Prot. n. 8452 del 17/06/2013 il Responsabile del Settore Tecnico ha presentato la “Richiesta preliminare di fornitura” <DASH_SHORT> Appendice 1;

Da una analisi dei prezzi offerti dalla Gemmo S.p.A, per le caratteristiche dell'erogazione e gestione del servizio, l'adesione alla Convenzione soddisfa le esigenze di questa Amministrazione anche in termini di qual

ità/prezzo.

Premesso quanto sopra l'Ufficio si è attivato per porre in essere tutti gli atti necessari all'adesione alla Convenzione Consip denominata “Servizio Luce e dei Servizi Connessi per le Pubbliche Amministrazioni” <DASH_SHORT> contratto esteso, della durata pari a anni 9 a partire dalla data di presa in consegna degli impianti da parte del fornitore del servizio che è stato aggiudicato alla Gemmo S.p.A.

Un'altra infrastruttura di cui occorre garantire la manutenzione è la rete Wi-Fi di accesso alla rete internet a servizio dei cittadini, tramite punti pubblici di accesso hot-spot. Il sistema utilizza in maniera condivisa l'infrastruttura della rete wireless per il sistema diffuso di videosorveglianza ed il sistema centrale di gestione risulta installato presso l'edificio comunale in Piazza Municipio 1.

Le zone di sorveglianza e hot-spot internet servite sono ubicate in:

1. Zona Piazzale Santa Greca - estensione a tutta l'area del parco;
2. Zona Isola ecologica - Via delle Aie;
3. Zona Scuole - Via Eleonora d'Arborea;
4. Piazza Municipio;
4. Biblioteca comunale.

Con la realizzazione del progetto “Wireless Decimomannu” il Comune di Decimomannu, ha inteso individuare ed adottare nuove soluzioni e tecnologie avanzate utili per la pubblica sicurezza dei cittadini, per preservare i beni pubblici e rivolte a favorire la serenità di vita, le occasioni di incontro, di dialogo e di confronto nelle principali aree pubbliche del territorio comunale.

Con l'espletamento di gara d'appalto, aggiudicata a società specializzata nel settore delle comunicazioni, ci si è riferiti alla acquisizione di un sistema di controllo e di videosorveglianza adottando le più innovative tecnologie per la trasmissione dei segnali con collegamenti senza filo (wireless), e con ricorso a sistemi in grado di presentare affidabili funzionalità di gestione, controllo, trattamento ed elaborazione delle immagini,

facilità di utilizzo.

Le tecnologie wireless impiegate sono state inoltre dedicate anche all'utilizzo di ulteriori servizi, quali l'impiego della telefonica su rete IP (VoIP), nonché la connettività di accesso alla rete Internet resa disponibile con copertura WiFi (per terminali portatili quali PC netbook e cellulari smartphone) anche per i cittadini.

La fornitura della rete, appaltata alla ditta FASTWEB, risulta collaudata in data 16.11.2011 e da tale data decorrono i due anni di assistenza ricompresi nell'appalto iniziale. Si ritiene opportuno, alla scadenza del servizio FASTWEB, affidare il servizio di assistenza tecnica della rete wireless e videosorveglianza allo stesso manutentore del sistema informatico comunale; l'unitarietà della gestione di tutto il sistema informatico potrà garantire una migliore efficienza del servizio di assistenza.

Tra gli altri servizi seguiti dall'ufficio particolare rilevanza assume la gestione dell'igiene urbana.

Con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico n. 337 del 16.04.2013, sono stati approvati i verbali della gara d'appalto per l'affidamento del Servizio di Igiene Urbana annualità 2013-2019 ed è stata disposta l'aggiudicazione definitiva alla ditta SAN GERMANO S.r.l. che ha offerto un importo di € 4.190.025,97 di cui € 4.155.708,91 per servizi e € 34.317,06 per oneri della sicurezza, corrispondenti ad un ribasso del 3,29% rispetto all'importo posto a base di gara; in data 1.10.2013 si è provveduto alla consegna del servizio. L'appalto avrà la durata di anni 6 (sei) a far data dal giorno dell'inizio del servizio risultante dal relativo verbale. Nell'arco dei 3 (tre) mesi antecedenti la data di scadenza del contratto, la Stazione Appaltante, salvo l'entrata in vigore di nuove disposizioni normative, può esercitare l'opzione di proseguire nell'affidamento del servizio all'appaltatore, per ulteriori 2 (due) anni, o per un periodo inferiore, comunque non inferiore o multiplo ad annualità intere.

Il conferimento rifiuti prevede il ricorso all'impianto di termodistruzione del Tecnocasic per quanto attiene alla frazione secca.

Si segnalano le attività di gestione e manutenzione ordinaria del verde pubblico mediante ricorso ai cantieri comunali di occupazione comprendente anche lo sfalcio delle sterpaglie lungo la viabilità comunale esterna, secondo le prescrizioni r

egionali antincendio.

Infine si evidenzia come alcuni servizi, quali quello di manutenzione del verde pubblico o di apertura del cimitero, siano ormai garantiti, rilevata la carenza di personale operaio ed in mancanza dell'attivazione dei cantieri comunali, con il ricorso al personale del servizio civico comunale ricompreso nelle "Azioni di co

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 - Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

- n. 1 funzionario cat. d3
- n. 1 istruttori tecnici cat. c1
- n. 1 istruttore amm.vo cat. c1
- n. 1 collaboratore amm.vo cat. b3

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015



3.4 - PROGRAMMA N° 0400 ATTIVITA' DI GESTIONE DEL TERRITORIO

N° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma

400- ATTIVITA' DI GESTIONE DEL TERRITORIO

Il presupposto della gestione del territorio è costituito dalla sua pianificazione intendendo come tale la redazione dei piani urbanistici . Elemento qualificante resta il miglioramento dei servizi rivolti ai cittadini per l'espletamento delle pratiche amministrative.

Il programma prevede, tra le attività da espletare, la gestione di pratiche di edilizia privata (progetti per i quali risulta necessario formalizzare un atto amministrativo o una concessione edilizia ovvero la validazione di procedure autocertificate quali d.i.a., s.c.i.a. , d.u.a.p. , comunicazione di inizio lavori), della gestione delle attività di pianificazione secondaria quali piani attuativi di iniziativa pubblica e privata, sia residenziali, artigianali-industriali ovvero di servizi, il rilascio di certificazioni varie quali certificati di destinazione urbanistica, certificati di destinazioni d'uso, certificati di agibilità .

Sono altresì comprese le attività inerenti la verifica di compatibilità e conformità urbanistica dei tipi di frazionamento, l'attività di vigilanza edilizia, sopralluoghi e identificazione degli abusi edilizi con conseguente redazione ed emanazione di ordinanze di sospensione dei lavori e di rimessa in pristino e/o di demolizione .

Pianificare e gestire il territorio ottimizzando le risorse disponibili.

Risulta in corso di definizione il Piano Particolareggiato del Centro Storico e del Centro di Antica e Prima Formazione, in conformità alle disposizioni di cui all'art. 52 del Piano Paesaggistico Regionale vigente, adottato con deliberazione del C.C. n. 10 del 21.02.2013; allo stato attuale il Piano adottato è stato trasmesso alla RAS <DASH_SHORT> Ufficio Tutela del

Paesaggio.

Risultano in corso le attività d'ufficio relative al complesso di “Studi, indagini, elaborazioni attinenti all'ingegneria integrata, necessari alla redazione dello Studio denominato Progetto di Piano Stralcio Delle Fasce Fluviali (P.S.F.F.)”. Il Comitato Istituzionale dell'Autorità di Bacino Regionale con deliberazione n. 1 del 20.06.2013 ha proceduto all'esame delle osservazioni, comprese le tre presentate dal Comune di Decimomannu, pervenute a seguito della convocazione delle conferenze programmatiche ed adozione definitiva <DASH_SHORT> Art. 1 lettera q) della deliberazione del Comitato Istituzionale n. 1 del 23.06.2011. A tal fine l'Ufficio tecnico ha affidato uno specifico incarico all'Ing. Italo Frau per i servizi tecnici per la redazione dello studio di compatibilità idraulica e geologica - geotecnica nel territorio comunale di Decimomannu ai sensi dell'articolo 8 comma 2 delle NA PAI e per la verifica delle perimetrazioni del PSFF.

Si segnala, infine, l'attività in corso volta alla definizione ed approvazione della variante al Piano Urbanistico Comunale vigente in relazione all'accordo siglato con R.F.I. Gruppo

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 - Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 400 sono:

- n. 1 Funzionario Tecnico -Responsabile del Settore cat. D3;
- n. 1 Istruttori amministrativi cat. C;
- n. 3 Istruttori Tecnico cat. C;

Collaboratore amministrativo cat. B3

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

3.4 - PROGRAMMA N° 0500 GESTIONE DEL PIANO DELLE OPERE PUBBLICHE

N° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma

500 - GESTIONE DEL PIANO DELLE OPERE PUBBLICHE

Il programma prevede l'attuazione delle opere pubbliche che caratterizzano il piano pluriennale e per il cui finanziamento si attinge dai proventi che derivano principalmente dai contributi regionali ovvero da finanziamenti comunitari. Il piano pluriennale ha come strumento operativo il programma triennale delle opere pubbliche redatto secondo le norme in vigore.

I lavori pubblici previsti riguardano principalmente opere relative ad infrastrutture primarie come strade, marciapiedi e secondarie come gli impianti sportivi. Particolare rilievo, nell'ambito del programma opere pubbliche, assume l'intervento relativo all' Asse Attrezzato urbano Elmas-Assemini-Decimomannu, finanziato dalla RAS- Assessorato dei Trasporti sul PON Trasporti - Obiettivo operativo 5.1.1 POR FESR 2007, che prevede ben quattro diverse opere nell'elenco annuale delle opere pubbliche.

Di seguito si riporta una sintetica descrizione dello stato di attuazione dell'intervento:

1) “Intervento di Realizzazione del sistema di rete di connessione al nodo ferroviario <DASH_SHORT> adeguamento viabilità” - importo complessivo del finanziamento pari a €. 473.619,90 (CUP J84F06000080006).

A seguito di apposita procedura indetta con determinazione n. 1245 del 27/11/2012, con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico n. 32 del 24.01.2013 i servizi tecnici di progettazione, definitiva, esecutiva, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione e in fase di esecuzione, direzione lavori, misura e contabilità dell'intervento citato sono stati affidati allo studio associato Ing. Mauro di Martino e Gian

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

luca Puddu.

Con Deliberazione della Giunta Comunale n. 28 del 14.03.2013 è stato approvato il progetto definitivo - esecutivo denominato "Realizzazione del sistema di rete di connessione al nodo ferroviario <DASH_SHORT> adeguamento viabilità".

Con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico n. 237 del 14/03/2013 è stata indetta la gara d'appalto per l'affidamento dei lavori in oggetto, i quali sono stati aggiudicati con determinazione n. 459 del 14/05/2013 all'Impresa S.A.E.S. S.r.l. con sede in S.S. 570 km. 9+000 <DASH_SHORT> Loc. Ponti Marreri a Nuoro, che ha offerto un ribasso del 21,154% sul prezzo a base d'asta di €. 342.600,00, per prezzo di €. 286.511,00, di cui €. 278.011,00 per lavori ed €. 8.500,00 per oneri di sicurezza, esclusa Iva al 21%.

In relazione all'iter procedurale si prevede la seguente tempistica:

- stipula contratto: entro ottobre 2013;
- conclusione lavori: entro febbraio 2014;
- collaudo lavori: entro maggio 2014.

2) "Intervento di riqualificazione della stazione e del piazzale ferroviario" - importo complessivo del finanziamento è pari a €. 2.151.485,30 (CUP J84F06000060006).

A seguito di apposita procedura aperta indetta con determinazione n. 1149 del 08/11/2012, con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico n. 191 del 01/03/2013 i servizi tecnici per la progettazione definitiva ed esecutiva, coordinamento della sicurezza e direzione lavori sono stati affidati alla RTP composta dall'Arch. Luciano Cupelloni, Ing. Gabriele Tomiselli con sede in Via del Cardello n. 15 a Roma.

Il progetto definitivo <DASH_SHORT> esecutivo è stato consegnato nel marzo 2013, ed allo stato attuale i progettisti stanno recependo, negli elaborati progettuali, diverse modifiche richieste da RFI.

In relazione all'iter proced

urale si prevede il seguente cronoprogramma:

- approvazione progetto definitivo <DASH_SHORT> esecutivo: entro ottobre 2013;
- indizione gara lavori: entro ottobre 2013;
- aggiudicazione lavori: entro dicembre 2013;
- stipula contratto: entro febbraio 2014;
- conclusione lavori: entro febbraio 2015.

3) “Intervento di Realizzazione dell'area di scambio intermodale <DASH_SHORT> sistemazione area verde” - importo complessivo del finanziamento è pari a €. 150.000,00 (CUP J84F06000070006).

A seguito di apposita procedura indetta con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico n. 38 del 28.01.2013, con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico n. 38 del 28/01/2013 i servizi tecnici di progettazione, definitiva, esecutiva, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione e in fase di esecuzione, direzione lavori, misura e contabilità sono stati affidati alla Società ABACUS S.r.l. con sede in Via dei Fabbri n. 1 a Paciano (PG).

Con Deliberazione della Giunta Comunale Comunale n. 26 del 14.03.2013 è stato approvato il progetto esecutivo denominato “Realizzazione dell'area di scambio intermodale <DASH_SHORT> Sistemazione area verde”, che non è stato assoggettato a pareri di enti terzi. Con determinazione del Responsabile del Settore n. 248 del 15/03/2013 è stata indetta procedura aperta per l'affidamento dei lavori di cui sopra, i quali sono stati aggiudicati all'Impresa T.E.S. Garden S.r.l., con sede in Loc. Poggio dei Pini St. 10 n. 5 a Capoterra, che ha offerto un ribasso del 21,865% sul prezzo a base d'asta di €. 118.701,00, per prezzo di €. 97.388,97, di cui €. 92.747,02 per lavori ed €. 4.641,95 per oneri di sicurezza, esclu

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

sa Iva al 21%.

In relazione all'iter procedurale si stimano i seguenti tempi:

- stipula contratto: entro ottobre 2013;
- conclusione lavori: entro gennaio 2014;
- collaudo lavori: entro aprile 2014.

4) “Intervento di Riconversione del piazzale merci RFI ad uso parcheggio” - importo complessivo del finanziamento è pari a €. 677.273,38,00 (CUP J84F06000090006).

Per l'intervento, pur dotato di copertura economica a valere sui fondi PON Trasporti 2000 <DASH_SHORT> 2006, Misura II.3 <DASH_SHORT> Progetti finanziati con risorse liberate, la RAS <DASH_SHORT> Assessorato dei Trasporti, deve ancora emettere la determinazione di finanziamento. Sulla base della progettazione preliminare l'Amministrazione comunale ha comunque già stipulato il contratto di comodato con RFI per intervenire nel piazzale.

Per quanto concerne gli altri interventi previsti nell'elenco annuale delle opere pubbliche si rileva il seguente avanzamento dei procedimenti:

- Pista ciclabile intercomunale Decimomannu-Assemini tratto via Nazionale, con Determinazione del Responsabile del Settore Tecnico n. 441 del 09/05/2013 i lavori in argomento sono stati aggiudicati all'Impresa AGG Impianti S.r.l. con sede in Via L. Sturzo n. 149 a Gibellina (TP), che ha offerto un ribasso del 20,617% sull'importo a base d'asta, per un importo pari a €. 68.713,87, di cui €. 66.713,87 per lavori ed €. 2.000,00 per oneri di sicurezza, oltre Iva di legge. A breve risulta

prevista la stipula contrattuale e la consegna dei lavori.

- Adeguamento impianti sportivi di Via delle Aie:

L'intervento opera sull'impianto sportivo esistente di Via delle Aie, necessitante di interventi manutentivi, di seguito elencati:

Adeguamento impianti tecnologici:

Sostituzione impianto elettrico esistente dell'impianto di pressurizzazione, compresa la realizzazione di un nuovo quadro elettrico;

Fornitura e posa in opera di impianto di pressurizzazione per l'impianto di irrigazione;

Adeguamento rete impianto di irrigazione, compresa la fornitura e posa in opera di elettrovalvole e dispositivi di controllo;

Manutenzione straordinaria delle parti meccaniche ed elettriche torri faro;

Adeguamento impianto acqua calda (solare termico) locale spogliatoi.

Adeguamento impianto atletica:

Risanamento di una parte della pista di atletica danneggiata;

Fornitura e posa in opera delle targhette in alluminio, del relativo cordolo, della segnaletica necessaria per l'omologazione FIDAL della pista di atletica;

Adeguamento attrezzature campo di atletica;

Realizzazione manto erboso area perimetrale pista di atletica.

Con deliberazione di G.C. n. 154 del 05/11/2012 è stato approvato il progetto esecutivo e si prevede la seguente copertura finanz

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

ia:

FSC 2007/2013 € 150.000,00 Delibera CIPE n. 93/2012;
Fondi comunali € 50.000,00.

Si procederà all'indizione della gara d'appalto in seguito alla necessaria approvazione del bilancio comunale.

- Viabilità rurale “Strada dei Canadesi” in Comune di Decimomannu.

L'intervento risulta finanziato a valere sul Programma di sviluppo rurale 2007/2013 REG. (CE) 1698/2005 <DASH_SHORT> Misura 125 “Infrastruttura connessa allo sviluppo e all'adeguamento dell'agricoltura e della silvicoltura Azione 125.1 <DASH_SHORT>Infrastrutture rurali”.

Per l'erogazione di tale finanziamento comunitario dell'importo di €194.990,40 finalizzato alla manutenzione straordinaria di un tratto di viabilità rurale definito “Strada dei Canadesi” questo Comune deve acquisire la suddetta viabilità al patrimonio comunale. Si precisa che la “Strada dei Canadesi” da oltre 40 anni è stata mantenuta da questa amministrazione ed attualmente versa in un grave stato di dissesto. Accertata la demanialità statale della viabilità in oggetto, è stata attivata la procedura di trasferimento del bene in questione ed a tal fine l'Agenzia del Demanio <DASH_SHORT> Direzione Regionale Sardegna ha inserito il medesimo nell'elenco di trasferimento di cui all'art. 39 del DPR 250/1949 così come modificato dal D.Lgs. 267/06.

- Progetto per i “Lavori di messa in sicurezza dell'intersezione tra il Km 14+800 della s.s. 130 e la s.s. 130 dir., nel Comune di Decimomannu”.

In relazione al suddetto intervento, ed alle criticità riscontrate, si ritiene opportuno riportare sinteticamente l'iter della pratica:

in data 26 marzo 2010 l'ANAS rilasciava un provvedimento di Nulla Osta, Prot. CCA <DASH_SHORT> 0012791-P, in seguito a presentazione del progetto prel

iminare per la messa in sicurezza dell'intersezione in oggetto, predisposto da parte dell'Ufficio Tecnico del Comune di Decimomannu;

la Giunta Regionale con deliberazione n. 47/19 del 30 dicembre 2010 avente ad oggetto “Strada Statale n. 130 Cagliari-Iglesias - Realizzazione di interventi urgenti di messa in sicurezza dello svincolo Decimomannu Via San Sperate”, prevedeva l'installazione di un impianto semaforico, per un importo di € 262.338,68, con la precisazione che l'intervento dovesse essere eseguito rispettando le prescrizioni formulate dall'A.N.A.S. S.p.A., ente gestore delle strade statali, nel corso delle successive fasi della progettazione;

l'esecuzione del suddetto intervento risultava da attuarsi attraverso l'istituto della delega di cui all'articolo 6 della legge regionale n. 5 del 7 agosto 2007, individuando quale soggetto attuatore il Comune di Decimomannu ed a tal fine veniva emessa la Determinazione Prot. n. 45163 rep. n. 3478 del 31/12/2010 dall'Assessorato dei Lavori Pubblici, Servizio Viabilità e Infrastrutture di Trasporto;

in data 4 agosto 2011 Il Comune di Decimomannu consegnava gli elaborati del Progetto Definitivo per redazione Istruttoria ANAS <DASH_SHORT> la pratica è protocollata al n.9382 del 04/08/2011 ed indicata col Numero di Pratica ANAS CA11/CA0669;

in data 19 marzo 2012 <DASH_SHORT> l'ANAS richiedeva, relativamente agli elaborati tecnici forniti con comunicazione prot. N.9382 del 04/08/2011, la presentazione di nuovi documenti tecnici;

in data 18 aprile 2012 <DASH_SHORT> Il Comune di Decimomannu consegnava all'ANAS le integrazioni richieste;

Successivamente, ed a seguito di formale sollecito, l'ANAS con la nota ANAS Prot. CCA-0039405-P del 12/10/2012 riscontrava la nota, Ns Prot. n. 5412 del 17/04/2012, portante le ultime integrazioni tecniche richieste e comunicava che *“la richiesta di installazione dell'impianto semaforico non può trovare favorevole accoglimento, in quanto detto impianto costituirebbe*

pregiudizio alla fluidità della circolazione veicolare, in relazione all'elevato volume di traffico della Strada Statale (Traffico Giornaliero Medio 30.000 veicoli)''.

Preso atto della posizione ostativa dell'ANAS, il Comune sta attualmente valutando con ANAS e RAS la possibilità di sostituire l'intervento di installazione dell'impianto semaforico con la realizzazione di una rotatoria per la quale occorre una autorizzazione del Ministero dei Trasporti che l'ANAS si è impegnata a richiedere.

- Completamento della viabilità d'accesso al PIP.

L'intervento, finanziato con risorse comunali per un importo di € 190.000,00, non è stato ancora attivato anche in relazione ai limiti di spesa imposti dal patto di stabilità.

- Realizzazione di impianti fotovoltaici su edifici di proprietà comunale.

Per quanto concerne gli impianti fotovoltaici l'amministrazione comunale sta valutando l'opportunità di tale intervento da attuarsi con il ricorso a capitali esterni (leasing). A tal fine si richiama la Deliberazione del Consiglio Comunale n 18 del 04.04.2013, con la quale si è proceduto all'approvazione del Piano d'Azione sull'Energia Sostenibile e nel quale vengono riportate le seguenti premesse:

nel novembre 2005 la Commissione Europea ha lanciato la campagna «Energia sostenibile per l'Europa» (SEE) con l'obiettivo di promuovere un utilizzo migliore delle fonti energetiche e una crescita della qualità della vita nei territori europei. L'attuazione di tali misure contribuisce in maniera decisiva al raggiungimento degli obiettivi di Kyoto da parte dei Paesi dell'Unione Europea e costituisce un efficace piano d'azione in vista della definizione dei nuovi obiettivi in materia di sostenibilità

ambientale ed energetica che sono stati fissati a Copenaghen nel 2009;

gli obiettivi specifici della campagna «Energia sostenibile per l'Europa» sono:

aumentare la sensibilizzazione dei responsabili delle decisioni locali, regionali, nazionali ed europee;

diffondere le migliori esperienze di sviluppo realizzate nei territori;

assicurare un alto livello di sensibilizzazione, comprensione e sostegno dell'opinione Pubblica;

stimolare il necessario aumento degli investimenti privati nelle tecnologie energetiche sostenibili;

L'Unione Europea ha adottato il 9 marzo 2007 il documento «Energia per un mondo che cambia» impegnandosi unilateralmente a ridurre le proprie emissioni di CO² del 20% entro il 2020, aumentando nel contempo del 20% il livello di efficienza energetica e del 20% la quota di utilizzo delle fonti energetiche rinnovabili all'interno del mix energetico;

L'Unione Europea ha riaffermato tali impegni il 23 gennaio 2008 con l'approvazione del Pacchetto Energia - Cambiamento climatico che ha ridefinito il sistema delle quote di emissioni e promosso una diversa ripartizione degli sforzi da intraprendere per adempiere all'impegno comunitario a ridurre le emissioni di gas serra in settori non rientranti nel sistema comunitario di scambio delle quote di emissione (come i trasporti, l'edilizia, i servizi, i piccoli impianti industriali, l'agricoltura e i rifiuti);

L'Unione Europea ha individuato nelle città il contesto in cui è maggiormente utile agire per realizzare una riduzione delle emissioni e una diversificazione dei consumi energetici. Le città rappresentano inoltre il luogo ideale per stimolare gli abitanti ad un cambiamento delle abitudini quotidiane in materia ambientale ed energetica, al fine di migliorare la qualità della vita e del contesto urbano;

il 29 gennaio 2008 in occasione della Settimana Europea dell'Energia sostenibile, la Commissione Europea ha lanciato il «Patto dei Sindaci <DASH_SHORT> Covenant of Mayors» con lo scopo di coinvolgere le comunità locali ad impegnarsi in iniziative per ridurre nella città le emissioni di CO₂ del 20% attr

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

avverso l'attuazione di un Piano d'Azione che preveda tempi di realizzazione, risorse umane dedicate, monitoraggio, informazione ed educazione;
la Regione Sardegna con Deliberazioni di Giunta n. 17/31 del 24.04.2010, n. 17/1 del 31.03.2011 e n. 19/23 del 14.04.2011 ha aderito al Patto dei Sindaci sottoscrivendo il relativo accordo con la Direzione Generale dell'Energia della Commissione europea e ha sottoscritto il Patto delle Isole per l'Europa, ed allo stesso tempo promosso l'iniziativa "Sardegna CO2.0" volta ad attivare una serie di azioni integrate e coordinate di breve, medio e lungo periodo, destinate a ridurre progressivamente il bilancio di emissioni di CO2 nel territorio;

I contenuti del PAES, redatto dall'ATI Intera S.r.l., Ecometrics S.r.l. e Impresa TerrAria S.r.l., approvato con la sopra citata deliberazione consiliare n. 18 del 04.04.2013, analizzano lo stato di fatto dei consumi energetici sul territorio comunale e indicano il percorso finalizzato al raggiungimento degli obiettivi assunti con l'adesione al Patto dei Sindaci finalizzati alla riduzione complessiva delle emissioni di CO2 nel territorio comunale di almeno il 20%.

Sulla base del PAES il Comune ha presentato istanza alla RAS per l'accesso all'utilizzo dei fondi "Jessica" a valere sul PO FESR 2007-2013 Asse III Energia LdA 3.1.2b, ottenendo il necessario parere di coerenza positivo con conseguente autorizzazione a dare seguito all'attuazione della Linea di Attività. Sulla base di detta autorizzazione il Comune potrà sviluppare un articolato programma di efficientamento energetico degli edifici comunali, non limitato alla sola installazione di coperture fotovoltaiche.

Infine si prende atto che la Giunta regionale con deliberazione n. 24/26 del 27.06.2013 ha approvato il Programma di spesa esercizi 2014/2017 per la concessione di finanziamenti per la realizzazione di interventi di opere pubbliche e di infrastrutture di interesse degli enti locali volte a soddisfare le esigenze prioritarie delle comunità ed un adeguato livello di se

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

rvizi non altrimenti garantito dalle risorse recate del Fondo unico di cui alla L.R. n. 2/2007, art. 10. Delib.G.R. n. 39/33 del 26.9.2012.

Nel Programma di spesa di cui sopra risulta compreso l'intervento "Manutenzione straordinaria viabilità interna" dell'importo complessivo richiesto di € 222.000,00, cofinanziati per € 140.000,00 dalla RAS. Si evidenzia che nell'istanza di finanziamento il Comune aveva ipotizzato un finanziamento di € 60.599,06 che, per garantire la completa esecuzione dell'intervento, dovrà essere incrementato fino

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 - Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 500 sono:

- n. 1 funzionario categ. D3
- n. 1 istruttore tecnico categ. C
- n. 1 collaboratori categ. B

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015



RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.4 - PROGRAMMA N° 0600 VIABILITA', SICUREZZA STRADALE, PREVENZIONE E VIGILANZA.

N° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma

600 - viabilità', sicurezza stradale, prevenzione e vigilanza.

Le attività del servizio sono state finalizzate al mantenimento e al miglioramento degli standard raggiunti, con particolare attenzione per il controllo della viabilità e del territorio.

La dotazione organica della Polizia Municipale è insufficiente per garantire l'espletamento di tutti i compiti istituzionali ad essa facenti capo poiché trattasi solitamente di interventi che devono essere resi tempestivamente e sovente non programmabili anche in considerazione della crescita demografica del paese degli ultimi anni e delle problematiche legate al flusso dei residenti dei paesi limitrofi che fruiscono quotidianamente dei servizi locali determinando un notevole incremento del traffico

Saranno garantite tutte le attività della polizia locale inerenti la vigilanza urbana e il controllo del territorio:

attività volte alla prevenzione e tutela del cittadino necessarie per migliorare la circolazione stradale , vigilare sul rispetto del codice della strada, delle ordinanze;

attività volte a garantire la sicurezza stradale, controllo del regolare svolgimento del traffico, rilevamento degli incidenti stradali;

attività di rilevamento di infrazioni del Codice della strada e gestione delle relative pratiche amministrative;

predisposizione ordinanze del responsabile del settore in occasione di lavori stradali, di chiusura temporanea di strade al fine di consentire il regolare svolgimento di sagre, attività sportive e altre manifestazioni;

- attività di vigilanza presso le scuole;

attività di controllo dei cantieri stradali per il rispetto della segnaletica per la salvaguardia dei cittadini e per il regolare svolgimento della circolazione;

attività di vigilanza in occasione di manifestazioni, cortei, processioni, funerali ecc.;

attività di vigilanza antincendio e igiene dell'ambiente

attività finalizzate a controllare il fenomeno del randagismo.

attività di polizia ambientale;

attività di polizia giudiziaria;

attività a supporto delle attività produttive: verifica di attività commerciali, verifica dichiarazioni inizio di attività agricole, gestione mercato settimanale con verifica dimensioni posteggi, predisposizione convenzioni e riscossione dei tributi, controllo del mercato per 52 settim

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

ane;

Attività inerente la denuncia di cessione fabbricati e invio alla Questura, la ricezione di denunce di infortunio e invio all'INAIL, rilascio tesserino regionale per l'esercizio della caccia;

Attività inerente gli accertamenti anagrafici per nuova iscrizione e cambio di residenza o scissione di nucleo familiare;

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 - Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 100 sono:

n. 1 Funzionario Amministrativo-Responsabile del Settore cat. D3;

n. 1 Istruttore direttivo di vigilanza cat.D1

n. 4 Agenti polizia municipale cat. C

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015



segue Sez. 3.4 - pag. 63

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 010000000000
ATTIVITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Totale	Legge di finanziamento e articolo
Entrate Specifiche - Stato	66.707,32	31.013,03	31.013,03	128.733,38	
Entrate Specifiche - Regione	2.299.365,87	2.359.921,03	1.909.921,03	6.569.207,93	
Entrate Specifiche - Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche Cassa DD.PP. Credito	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altre Entrate	28.913,74	7.877,00	7.877,00	44.667,74	
TOTALE (A)	2.394.986,93	2.398.811,06	1.948.811,06	6.742.609,05	
Proventi dei servizi	15.189,05	334.754,20	334.754,20	684.697,45	
TOTALE (B)	15.189,05	334.754,20	334.754,20	684.697,45	
Quote di risorse generali	2.817.051,41	2.176.337,40	2.626.337,40	7.619.726,21	
TOTALE (C)	2.817.051,41	2.176.337,40	2.626.337,40	7.619.726,21	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.227.227,39	4.909.902,66	4.909.902,66	15.047.032,71	
TOTALE GENERALE	5.227.227,39	4.909.902,66	4.909.902,66	15.047.032,71	

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 020000000000
ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Totale	Legge di finanziamento e articolo
Entrate Specifiche - Stato	15.734,44	15.734,44	15.734,44	47.203,32	
Entrate Specifiche - Regione	924.073,75	885.836,34	885.836,34	2.695.746,43	
Entrate Specifiche - Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche Cassa DD.PP. Credito	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altre Entrate	67.500,00	67.500,00	67.500,00	202.500,00	
TOTALE (A)	1.007.308,19	969.070,78	969.070,78	2.945.449,75	
Proventi dei servizi	391.101,89	53.000,00	53.000,00	497.101,89	
TOTALE (B)	391.101,89	53.000,00	53.000,00	497.101,89	
Quote di risorse generali	28.000,00	268.692,16	268.692,16	565.384,32	
TOTALE (C)	28.000,00	268.692,16	268.692,16	565.384,32	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.426.410,08	1.290.762,94	1.290.762,94	4.007.935,96	
TOTALE GENERALE	1.426.410,08	1.290.762,94	1.290.762,94	4.007.935,96	

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 030000000000
MANTENIMENTO DEGLI STANDARD RAGGIUNTI**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Totale	Legge di finanziamento e articolo
Entrate Specifiche - Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche Cassa DD.PP. Credito	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altre Entrate	125.599,97	90.000,00	90.000,00	305.599,97	
TOTALE (A)	125.599,97	90.000,00	90.000,00	305.599,97	
Proventi dei servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Quote di risorse generali	342.063,90	317.000,00	117.000,00	776.063,90	
TOTALE (C)	342.063,90	317.000,00	117.000,00	776.063,90	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	467.663,87	407.000,00	207.000,00	1.081.663,87	
TOTALE GENERALE	467.663,87	407.000,00	207.000,00	1.081.663,87	

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 040000000000
ATTIVITA' DI GESTIONE DEL TERRITORIO

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Totale	Legge di finanziamento e articolo
Entrate Specifiche - Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche Cassa DD.PP. Credito	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Proventi dei servizi	41.074,30	41.074,30	41.074,30	123.222,90	
TOTALE (B)	41.074,30	41.074,30	41.074,30	123.222,90	
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	41.074,30	41.074,30	41.074,30	123.222,90	
TOTALE GENERALE	41.074,30	41.074,30	41.074,30	123.222,90	

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 050000000000
GESTIONE DEL PIANO DELLE OPERE PUBBLICHE

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Totale	Legge di finanziamento e articolo
Entrate Specifiche - Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Regione	1.022.527,96	250.000,00	0,00	1.272.527,96	
Entrate Specifiche - Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche Cassa DD.PP. Credito	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	1.022.527,96	250.000,00	0,00	1.272.527,96	
Proventi dei servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.022.527,96	250.000,00	0,00	1.272.527,96	
TOTALE GENERALE	1.022.527,96	250.000,00	0,00	1.272.527,96	

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 060000000000
VIABILITA', SICUREZZA STRADALE, PREVENZIONE E VIGILANZA.

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Totale	Legge di finanziamento e articolo
Entrate Specifiche - Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche Cassa DD.PP. Credito	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Specifiche - Altre Entrate	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00	
TOTALE (A)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00	
Proventi dei servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00	
TOTALE GENERALE	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00	

COMUNE DI DECIMOMANNU

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 010000000000
ATTIVITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

IMPIEGHI

		Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
		entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
SPESA CORRENTE	Consolidata (a)	2.596.588,80	100,0000	2.402.535,38	100,0000	2.391.926,43	100,0000
	di Sviluppo (b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	Totale	2.596.588,80		2.402.535,38		2.391.926,43	
SPESA PER INVESTIMENTO (c)		0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000
T O T A L E (a+b+c)	Consolidata	2.596.588,80		2.402.535,38		2.391.926,43	
	di Sviluppo	0,00		0,00		0,00	
	Totale	2.596.588,80		2.402.535,38		2.391.926,43	
% sul totale spese finali tit. I e II			32,3185		36,1384		38,6571

COMUNE DI DECIMOMANNU

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 020000000000
ATTIVITA' AMMINISTRATIVA, SEGRETERIA E AFFARI GENERALI.

IMPIEGHI

		Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
		entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
SPESA CORRENTE	Consolidata (a)	2.464.063,62	99,9044	2.282.714,55	100,0000	2.282.714,55	100,0000
	di Sviluppo (b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	Totale	2.464.063,62		2.282.714,55		2.282.714,55	
SPESA PER INVESTIMENTO (c)		2.358,16	0,0956	0,00	0,0000	0,00	0,0000
T O T A L E (a+b+c)	Consolidata	2.464.063,62		2.282.714,55		2.282.714,55	
	di Sviluppo	2.358,16		0,00		0,00	
	Totale	2.466.421,78		2.282.714,55		2.282.714,55	
% sul totale spese finali tit. I e II			30,6984		34,3360		36,8921

COMUNE DI DECIMOMANNU

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 0300000000000
MANTENIMENTO DEGLI STANDARD RAGGIUNTI

IMPIEGHI

		Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
		entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
SPESA CORRENTE	Consolidata (a)	1.373.049,78	81,0992	1.349.749,78	100,0000	1.349.749,78	100,0000
	di Sviluppo (b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	Totale	1.373.049,78		1.349.749,78		1.349.749,78	
SPESA PER INVESTIMENTO (c)		320.000,00	18,9008	0,00	0,0000	0,00	0,0000
T O T A L E (a+b+c)	Consolidata	1.373.049,78		1.349.749,78		1.349.749,78	
	di Sviluppo	320.000,00		0,00		0,00	
	Totale	1.693.049,78		1.349.749,78		1.349.749,78	
% sul totale spese finali tit. I e II			21,0726		20,3026		21,8140

COMUNE DI DECIMOMANNU

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 040000000000
ATTIVITA' DI GESTIONE DEL TERRITORIO

IMPIEGHI

		Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
		entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
SPESA CORRENTE	Consolidata (a)	76.545,56	93,8685	16.670,72	15,6282	16.670,72	100,0000
	di Sviluppo (b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	Totale	76.545,56		16.670,72		16.670,72	
SPESA PER INVESTIMENTO (c)		5.000,00	6,1315	90.000,00	84,3718	0,00	0,0000
T O T A L E (a+b+c)	Consolidata	76.545,56		16.670,72		16.670,72	
	di Sviluppo	5.000,00		90.000,00		0,00	
	Totale	81.545,56		106.670,72		16.670,72	
% sul totale spese finali tit. I e II			1,0150		1,6045		0,2694

COMUNE DI DECIMOMANNU

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 050000000000
GESTIONE DEL PIANO DELLE OPERE PUBBLICHE

IMPIEGHI

		Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
		entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
SPESA CORRENTE	Consolidata (a)	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	di Sviluppo (b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	Totale	0,00		0,00		0,00	
SPESA PER INVESTIMENTO (c)		1.071.527,96	100,0000	470.000,00	100,0000	20.000,00	100,0000
T O T A L E (a+b+c)	Consolidata	0,00		0,00		0,00	
	di Sviluppo	1.071.527,96		470.000,00		20.000,00	
	Totale	1.071.527,96		470.000,00		20.000,00	
% sul totale spese finali tit. I e II			13,3368		7,0696		0,3232

COMUNE DI DECIMOMANNU

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 0600000000000
VIABILITA', SICUREZZA STRADALE, PREVENZIONE E VIGILANZA.

IMPIEGHI

		Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
		entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
SPESA CORRENTE	Consolidata (a)	50.238,00	40,1140	36.488,00	100,0000	36.488,00	28,8470
	di Sviluppo (b)	0,00	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,0000
	Totale	50.238,00		36.488,00		36.488,00	
SPESA PER INVESTIMENTO (c)		75.000,00	59,8860	0,00	0,0000	90.000,00	71,1530
T O T A L E (a+b+c)	Consolidata	50.238,00		36.488,00		36.488,00	
	di Sviluppo	75.000,00		0,00		90.000,00	
	Totale	125.238,00		36.488,00		126.488,00	
% sul totale spese finali tit. I e II			1,5588		0,5488		2,0442

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°010000010000 SERVIZIO DEL PERSONALE
DICUIALPROGRAMMAN°010000000000 RESPONSABILE SIG. SF00

3.7.1 - Finalità da conseguire:

Questo progetto prevede nella sua articolazione:

l'attività amministrativa e contabile, e il rispetto dei termini delle procedure stabilite dalle leggi, regolamenti e contratti collettivi nazionali e contratti decentrati;

la gestione amministrativa e contabile del personale e in particolare:

la puntuale applicazione degli istituti contrattuali giuridici ed economici;

la gestione delle presenze del personale e gli adempimenti ad essa connessi, comprese le liquidazioni delle indennità spettanti;

gestione del rapporto di lavoro dei dipendenti di ruolo;

procedure di avviamento e selezione del personale temporaneo dei cantieri;

statistiche sul personale: conto annuale, relazione al conto annuale, anagrafe degli incarichi, ecc.;

gestione dinamica della dotazione organica.

gestione della procedura paghe per la liquidazione ai dipendenti del trattamento economico fisso e delle competenze accessorie per il personale di ruolo, per il personale dei cantieri e i collaboratori;

rapporti con gli enti previdenziali ed assistenziali: trasmissione denunce, liquidazioni, ruoli ecc.;

nuovi adempimenti fiscali quali liquidazione irap, irpef, versamenti e relative dichiarazioni mensili e annuali,

DMA2,

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

NESSUNA

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°010000010000 SERVIZIO DEL PERSONALE
DICUIALPROGRAMMAN°010000000000 RESPONSABILE SIG. SF00

3.7.4 - Motivazione delle scelte

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°010000020000
DICUIALPROGRAMMAN°010000000000

SERVIZIO ECONOMICO/FINANZIARIO
RESPONSABILE SIG. SF00

3.7.1 - Finalità da conseguire:

102- Servizio economico/finanziario

L'attività del settore, con riferimento a questo progetto, si può dividere in due grandi aggregati:

1. il primo, che comprende i servizi relativi al bilancio, contabilità, fornitori iva, entrate, mutui e rendiconti;
2. il secondo che comprende i servizi relativi ai tributi, provveditorato ed economato.

Il progetto prevede:

- la predisposizione dei documenti contabili previsti dalle norme vigenti in materia, il supporto tecnico di assemblaggio, nonché il sostegno all'organo politico nei compiti di pianificazione, monitoraggio delle entrate e loro gestione,
- rapporti con gli organi di revisione e con il servizio di tesoreria;
- controllo e salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- verifica del rispetto del patto di stabilità interno;
- verifica del rispetto degli obiettivi di cassa;
- cura della applicazione della contabilità economica e adeguamento degli strumenti normativi e assistenza nella gestione del peg a tutti i settori e servizi.
- gestione della contabilità dei fornitori e gli adempimenti fiscali curandone il rispetto dei contratti per i primi e le scadenze per gli altri.

Il progetto prevede l'utilizzo del piano esecutivo di gestione da parte di tutti i funzionari, come strumento di monitoraggio continuo per il raggiungimento degli obiettivi programmati, e creare una rete di collaborazione che consenta di adeguare e modulare questo strumento alle effettive esigenze dell'Ente.

Si occupa altresì di adeguare la struttura tecnica variabile ad un linguaggio unico leggibile nella versione del controllo di gestione, contabilità economica, patrimoniale e finanziaria.

Si sottolinea la carenza di personale adeguato per lo svolgimento delle attività relative ai singoli servizi del programma 100.

3.7.1.1 - Investimento

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 3.7-DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 010000020000 SERVIZIO ECONOMICO/FINANZIARIO
DICUI AL PROGRAMMA N° 010000000000 RESPONSABILE SIG. SF00

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo
3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare Risorse strumentali: n. 7 computers; fotocopiatore; softwares gestionali; altri strumenti informatici; macchine calcolatrici; n. 4 stampanti ;
3.7.3 - Risorse umane da impiegare Risorse umane dedicate: n. 1 funzionario categ. D3 n. 1 istruttore categ. C n. 2 collaboratori categ. B
3.7.4 - Motivazione delle scelte

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°010000030000 SERVIZIO TRIBUTI
DICUIALPROGRAMMAN°010000000000 RESPONSABILE SIG. SF00

3.7.1 - Finalità da conseguire:

103 - Servizio tributi

Il progetto prevede:

- la realizzazione di servizi a disposizione del contribuente per garantire la semplificazione delle operazioni per l'assolvimento dell'obbligo tributario.
- l'attivazione di ogni tipo di iniziativa rivolta a garantire un più equo riparto del carico tributario in capo alla collettività dei contribuenti procedendo, alle scadenze di legge, ad effettuare gli accertamenti e le liquidazioni dei tributi comunali.
- l'organizzazione di una campagna di informazione sulle scadenze, tipologia e natura del tributo, anche con l'implementazione dell'apposita sezione "Amministrazione trasparente" del sito web del Comune.
- l'adeguamento delle scelte per agevolare al massimo il contribuente nel rispetto delle esigenze dei cittadini.
- la creazione di una banca dati organizzata in modo da consentire facili verifiche e strumenti a disposizione.

In tale progetto rileva l'attività di creazione della lista di carico relativa alla tassa sui rifiuti solidi urbani in base alle dichiarazioni raccolte per l'anno 2012, nonché la implementazione delle attività a supporto dell'accertamento tributario e creare il conseguente ruolo suppletivo per la tarsu e le attività di accertamento per l'ici relativamente alle annualità pregresse.

Molto importante per il servizio tributi e', accanto alla gestione dell'imu, introdotta nel corso del 2012, l'istituzione e la gestione del nuovo tributo TARES, che sostituisce la TARSU nell'imposizione per la copertura del servizio di raccolta dei rifiuti solidi urbani.

In questo obiettivo rientrano le attività di aggiornamento tributario in seguito all'entrata in vigore della nuova normativa che ha introdotto a decorrere dal 01/01/2013 il Tributo sui Rifiuti e sui Servizi <DASH_SHORT> TARES.

Obiettivo del progetto è la predisposizione di tutti gli atti relativi al nuovo Tributo e l'attivazione delle procedure necessarie al fine di emettere entro le scadenze determinate dall'amministrazione gli avvisi di pagamento da inviare ai contribuenti.

Le attività da porre in essere sono le seguenti:

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 3.7-DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 010000030000 SERVIZIO TRIBUTI
DICIUIALPROGRAMMAN° 010000000000 RESPONSABILE SIG. SF00

di TARES;

Predisposizione delle delibere consiliari per l'istituzione del tributo, l'attivazione della gestione diretta e la determinazione delle scadenze delle rate di versamento;

Redazione del regolamento e della delibera consiliare di approvazione dello stesso,

Redazione del Piano Finanziario, della relazione accompagnatoria e della delibera di approvazione;

Determinazione delle tariffe e della relativa delibera consiliare di approvazione;

Affidamento del servizio di supporto alla riscossione diretta della TARES;

Predisposizione di una informativa dettagliata e specifica diretta ai contribuenti, sulle modalità di calcolo e di versamento del nuovo tributo;

Aggiornamento e impostazione generale del software WDTributi, in dotazione dell'ufficio, per il calcolo degli avvisi di pagamento;

Elaborazione degli avvisi di versamento e invio della lista di carico al soggetto affidatario delle attività di supporto;

Ricevimento continuo e costante di tutti i contribuenti che avranno necessità di informazioni in merito al nuovo tributo;

Verifica dei pagamenti e importazione della rendicontazione trasmessa dal servizio di supporto nel programma WDTributi.

Ancora rilevante è il proseguo del progetto *ICI E TARSU IN*, in collaborazione con il gruppo Finanza Locale, al fine di procedere all'accertamento tributario degli ultimi 5 anni grazie alla costruzione di una banca dati per oggetto e contemporaneamente avere la base di calcolo per il monitoraggio degli incassi.

Si sottolinea la carenza di personale adeguato per lo svolgimento delle attività relative ai singoli servizi del programma

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°010000030000 SERVIZIO TRIBUTI
DICUIALPROGRAMMAN°010000000000 RESPONSABILE SIG. SF00

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali dedicate alla realizzazione del programma 100 sono:

- n. 7 computers;
- fotocopiatore;
- softwares gestionali;
- altri strumenti informatici;
- macchine calcolatrici;
- n. 4 stampanti ;

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 100 sono:

- n. 1 funzionario categ. D3
- n. 1 istrutt.dir. categ. D1
- n. 1 istruttore categ. C

3.7.4 - Motivazione delle scelte

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°010000040000 SERVIZIO ECONOMATO

DICUIALPROGRAMMAN°010000000000 RESPONSABILE SIG. SF00

3.7.1 - Finalità da conseguire:

104 - Gestione Economato

Questo servizio fa fronte alle spese minute o per le quali sia indispensabile il pagamento immediato sui pertinenti capitoli di bilancio e costituisce un importante servizio di snellimento dell'attività amministrativa di carattere intersettoriale.

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali dedicate alla realizzazione del programma 100 sono:

- n. 7 computers;
- fotocopiatore;
- softwares gestionali;
- altri strumenti informatici;
- macchine calcolatrici;
- n. 4 stampanti ;

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 100 progetto 104 sono:

- n. 1 Istruttore Amministrativo categ. C

3.7.4 - Motivazione delle scelte

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°020000010000
DICUIALPROGRAMMAN°020000000000

SEGRETERIA-AFFARI GENERALI-PROTOCOLLO
RESPONSABILE SIG. SA20

3.7.1 - Finalità da conseguire:

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 201 sono:

- n. 1 Funzionario Amministrativo-Responsabile del Settore cat. D3;
- n. 1 Istruttore direttivo amministrativo cat. D1
- n. 2 Istruttori amministrativi cat. C;
- n. 1 Esecutore amministrativo cat. B1
- n. 1 Messo notificatore cat. B1;

3.7.4 - Motivazione delle scelte

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°0200000020000
DICUIALPROGRAMMAN°0200000000000

SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI E ALLA PERSONA
RESPONSABILE SIG. SA65

3.7.1 - Finalità da conseguire:

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 202 sono:

- n. 1 Funzionario Amministrativo-Responsabile del Settore cat. D3;
- n. 2 Assistenti sociale cat. D1;

3.7.4 - Motivazione delle scelte

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°020000030000 PUBBLICA ISTRUZIONE
DICUIALPROGRAMMAN°020000000000 RESPONSABILE SIG. SA40

3.7.1 - Finalità da conseguire:

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 203 sono:

- n. 1 Funzionario Amministrativo-Responsabile del Settore cat. D3;
- n. 1 Istruttori amministrativi cat. C;

3.7.4 - Motivazione delle scelte

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°020000040000 ATTIVITA' PRODUTTIVE
DICUIALPROGRAMMAN°020000000000 RESPONSABILE SIG. SAIN

3.7.1 - Finalità da conseguire:

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 100 sono:

- n. 1 Funzionario Amministrativo-Responsabile del Settore cat. D3;
- n. 1 Istruttori amministrativi cat. C;

3.7.4 - Motivazione delle scelte

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°020000050000 SERVIZI DEMOGRAFICI, ELETTORALE, STATO CIVILE E LEVA
DICUIALPROGRAMMAN°020000000000 RESPONSABILE SIG. SA25

3.7.1 - Finalità da conseguire:

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane dedicate alla realizzazione del programma 205 sono:

- n. 1 Funzionario Amministrativo-Responsabile del Settore cat. D3;
- n. 1 Istruttori amministrativi cat. C;
- n. 1 Collaboratore amministrativo cat. B3

3.7.4 - Motivazione delle scelte

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°020000060000 CULTURA, SPORT
DICUIALPROGRAMMAN°020000000000 RESPONSABILE SIG. SA55

3.7.1 - Finalità da conseguire:

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

3.7.4 - Motivazione delle scelte

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.7-DESCRIZIONEDELPROGETTON°020000070000 BIBLIOTECA
DICUIALPROGRAMMAN°020000000000 RESPONSABILE SIG. SA55

3.7.1 - Finalità da conseguire:

3.7.1.1 - Investimento

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

3.7.4 - Motivazione delle scelte

COMUNE DI DECIMOMANNU

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

Denominazione del programma (1)												
Legge di finanziamento e regolamento U.E. (estremi)												
Previsione pluriennale di spesa			TOTALE	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)								TOTALE
Anno di compet.	I° Anno success.	II° Anno success.		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	U.E.	Cassa DD.PP + CR.SP. + Ist. Prev.	Altri indebitam. (2)	Altre entrate	
010000000000 ATTIVITA' ECONOMICO-FINANZIARIA												
2.782.120,52	2.598.116,85	2.598.116,85	7.978.354,22	7.619.726,21	128.733,38	6.569.207,93	0,00	0,00	0,00	0,00	729.365,19	15.047.032,71
020000000000 ATTIVITA' AMMINISTRATIVA												
2.466.421,78	2.282.714,55	2.282.714,55	7.031.850,88	565.384,32	47.203,32	2.695.746,43	0,00	0,00	0,00	0,00	699.601,89	4.007.935,96
030000000000 MANTENIMENTO DEGLI STANDARD RAGGIUNTI												
1.693.049,78	1.349.749,78	1.349.749,78	4.392.549,34	776.063,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305.599,97	1.081.663,87
040000000000 ATTIVITA' DI GESTIONE DEL TERRITORIO												
81.545,56	106.670,72	16.670,72	204.887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.222,90	123.222,90
050000000000 GESTIONE DEL PIANO DELLE OPERE PUBBLICHE												
1.071.527,96	470.000,00	20.000,00	1.561.527,96	0,00	0,00	1.272.527,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.272.527,96
060000000000 VIABILITA', SICUREZZA STRADALE, PREVENZIONE E VIGILANZA.												
125.238,00	36.488,00	126.488,00	288.214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	105.000,00

COMUNE DI DECIMOMANNU

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

Denominazione del programma (1)												
Legge di finanziamento e regolamento U.E. (estremi)												
Previsione pluriennale di spesa			TOTALE	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)								TOTALE
Anno di compet.	I° Anno success.	II° Anno success.		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	U.E.	Cassa DD.PP + CR.SP. + Ist. Prev.	Altri indebitam. (2)	Altre entrate	
TOTALE GENERALE												
8.219.903,60	6.843.739,90	6.393.739,90	21.457.383,40	8.961.174,43	175.936,70	10.537.482,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1.962.789,95	21.637.383,40

SEZIONE 4

***STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI
DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E
CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE***

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo		Fonti di Finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	
VEDI PIANO TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2013/2015 E PIANO ANNUALE 2013	0	0	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE			0,00	0,00	

4.2 - Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi

(indicare anche Accordi di Programma, Patti territoriali, ecc.)

R.T.F.

SEZIONE 5

***RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI
PUBBLICI
(Art. 12, comma 8, D.L.vo. 77/1995)***

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8 Viabilità e trasporti		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità illuminaz. serv. 01 e 02	Trasport. pubbl. serv. 03	Totale
A) SPESE CORRENTI										
1. Personale	1.059.114,37	0,00	154.535,52	32.195,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:										
- oneri sociali	204.288,30	0,00	39.325,00	8.062,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto di beni e servizi	613.367,30	13.729,06	13.945,42	263.943,82	79.494,88	81.776,10	795,64	172.454,64	0,00	172.454,64
Trasferimenti correnti										
3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc	15.025,77	0,00	0,00	70.938,32	0,00	5.000,00	720,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	7.208,48	0,00	0,00	0,00	13.170,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:										
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Provincie e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	4.035,00	0,00	0,00	0,00	13.170,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8 Viabilità e trasporti		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità illuminaz. serv. 01 e 02	Trasport. pubbl. serv. 03	Totale
- Altri Enti Amm.ne Locale	3.173,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	22.234,25	0,00	0,00	70.938,32	13.170,84	5.000,00	720,00	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	24.821,60	0,00	0,00	31.730,64	0,00	49.371,56	0,00	64.869,96	0,00	64.869,96
8. Altre spese correnti	127.965,09	0,00	12.277,96	2.316,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	1.847.502,61	13.729,06	180.758,90	401.124,48	92.665,72	136.147,66	1.515,64	237.324,60	0,00	237.324,60
B) SPESE in C/CAPITALE										
1. Costituzione di capitali fissi	92.799,07	0,00	5.431,25	6.798,00	11.181,86	0,00	515.887,31	150.154,89	0,00	150.154,89
di cui:										
- beni mobili, macchine e attrezz. tecnico-scient.	87.490,27	0,00	5.431,25	0,00	11.181,86	0,00	0,00	3.714,45	0,00	3.714,45
Trasferimenti in c/capitale										
2. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.742,12	7.742,12
di cui:										
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Provincie e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8 Viabilità e trasporti		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità illuminaz. serv. 01 e 02	Trasport. pubbl. serv. 03	Totale
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.742,12	7.742,12
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.742,12	7.742,12
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	92.799,07	0,00	5.431,25	6.798,00	11.181,86	0,00	515.887,31	150.154,89	7.742,12	157.897,01
TOTALE GENERALE SPESA	1.940.301,68	13.729,06	186.190,15	407.922,48	103.847,58	136.147,66	517.402,95	387.479,49	7.742,12	395.221,61

segue Sez. 5.2 - pag. 7

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

Classificazione funzionale Classificazione economica	9 Gestione territorio e dell'ambiente				10 Settore sociale	11 Sviluppo economico					12 Servizi produttivi	Totale generale
	Edilizia resid. pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altre serv. 01, 03, 05 e 06	Totale		Industr. artig. serv. 04 e 06	Commer. serv. 05	Agric. serv. 07	Altre serv. da 01 a 03	Totale		
A) SPESE CORRENTI												
1. Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	93.985,98	0,00	31.020,31	0,00	0,00	31.020,31	0,00	1.370.851,68
di cui:												
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	23.338,72	0,00	7.890,31	0,00	0,00	7.890,31	0,00	282.904,76
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	1.198.174,20	1.198.174,20	605.778,46	14.400,00	1.007,50	0,00	0,00	15.407,50	0,00	3.058.867,02
Trasferimenti correnti												
3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	1.098.917,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.196.601,68
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	8.254,45	0,00	8.254,45	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.633,77
di cui:												
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Provincie e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.205,84
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	8.254,45	0,00	8.254,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.254,45

segue Sez. 5.2 - pag. 8

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

Classificazione funzionale Classificazione economica	9 Gestione territorio e dell'ambiente				10 Settore sociale	11 Sviluppo economico					12 Servizi produttivi	Totale generale
	Edilizia resid. pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altre serv. 01, 03, 05 e 06	Totale		Industr. artig. serv. 04 e 06	Commer. serv. 05	Agric. serv. 07	Altre serv. da 01 a 03	Totale		
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.173,48
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	8.254,45	6.000,00	14.254,45	1.108.917,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.235.235,45
7. Interessi passivi	0,00	16.939,12	23.797,73	40.736,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.530,61
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	6.991,36	0,00	2.323,16	0,00	0,00	2.323,16	0,00	151.873,77
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	0,00	25.193,57	1.227.971,93	1.253.165,50	1.815.673,39	14.400,00	34.350,97	0,00	0,00	48.750,97	0,00	6.028.358,53
B) SPESE in C/CAPITALE												
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	0,00	47.196,06	47.196,06	0,00	0,00	713.039,63	0,00	0,00	713.039,63	0,00	1.542.488,07
di cui:												
- beni mobili, macchine e attrezz. tecnico-scient.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.817,83
Trasferimenti in c/capitale												
2. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc	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. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.742,12
di cui:												
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Provincie e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

segue 5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

Classificazione funzionale Classificazione economica	9 Gestione territorio e dell'ambiente				10 Settore sociale	11 Sviluppo economico					12 Servizi produttivi	Totale generale
	Edilizia resid. pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altre serv. 01, 03, 05 e 06	Totale		Industr. artig. serv. 04 e 06	Commer. serv. 05	Agric. serv. 07	Altre serv. da 01 a 03	Totale		
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.742,12
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.742,12
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	0,00	0,00	47.196,06	47.196,06	0,00	0,00	713.039,63	0,00	0,00	713.039,63	0,00	1.550.230,19
TOTALE GENERALE SPESA	0,00	25.193,57	1.275.167,99	1.300.361,56	1.815.673,39	14.400,00	747.390,60	0,00	0,00	761.790,60	0,00	7.578.588,72

SEZIONE 6

***CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI
PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI REGIONALI DI
SVILUPPO, AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI
ATTI PROGRAMMATICI DELLA REGIONE***

COMUNE DI DECIMOMANNU
PROVINCIA DI CAGLIARI

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2013 - 2015

DECIMOMANNU

li 08/10/2013

Il segretario

Il Direttore Generale

Il Responsabile della Programmazione

Il Responsabile del Servizio Finanziario

MARIA BENEDETTA FADDA

MARIA ANGELA CASULA

(solo per i comuni che non hanno il Direttore Generale)



Il Rappresentante Legale

ANNA PAOLA MARONGIU



COMUNE DI DECIMOMANNU

Provincia di Cagliari

Piazza Municipio n. 1 – 09033 Decimomannu

RELAZIONE TECNICA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

Introduzione

Il comma 381 dell'articolo 1 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, pubblicata nella G.U. n. 302 del 29 dicembre 2012, stabilisce che *“Per l'anno 2013 è differito al 30 giugno 2013 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione degli enti locali di cui all'articolo 151 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267”*

Successivamente l'articolo 8, comma 1, del decreto legge 31 agosto 2013 n. 102 ha previsto quanto segue:

“Il termine per la deliberazione del bilancio annuale di previsione 2013 degli enti locali, di cui all'articolo 151 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, già prorogato al 30 settembre 2013, dall'articolo 10, comma 4- quater, lettera b), punto 1), del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, è ulteriormente differito al 30 novembre 2013.”

La presente relazione accompagna il bilancio di previsione 2013 e i suoi allegati al fine di garantire il rispetto dei principi di cui all'art. 162 comma 7 del T.U.E.L. 167/2000, in base al quale *“Gli enti assicurano ai cittadini ed agli organismi di partecipazione, di cui all'art. 8, la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio annuale e dei suoi allegati con le modalità previste dallo statuto e dai regolamenti”*.

Il principio contabile n. 1 elaborato dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali afferma che: *“Il bilancio di previsione è corredato da una relazione della Giunta all'organo deliberante, nella quale è necessario che sia data una illustrazione esauriente ed il più possibile dettagliata delle politiche dell'ente come si esprimono nel documento e negli allegati”*.

Obbiettivo della relazione è di illustrare in modo chiaro e alternativo i dati contabili dei documenti di programmazione proponendoli in una chiave di lettura diversa attraverso l'ausilio di tabelle, grafici, indici e relativi commenti.

La relazione si compone delle seguenti analisi:

1. Equilibri di bilancio per l'anno 2013
2. Applicazione dell'Avanzo e/o la copertura del Disavanzo
3. Entrate con relativi indici e grafici con un focus sui principali tributi
4. Spese con relativi indici e grafici con un focus sulla capacità di indebitamento
5. Investimenti e relative fonti di finanziamento
6. Servizi a domanda individuale

ANALISI DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO PER L'ANNO 2013

In base all'art. 162 comma 1 del T.U.E.L. 167/2000, *“Gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario redatto in termini di competenza, per l'anno successivo, osservando i principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità”*; in base al successivo comma 5 *“Il bilancio di previsione è redatto nel rispetto dei principi di veridicità ed attendibilità”*:

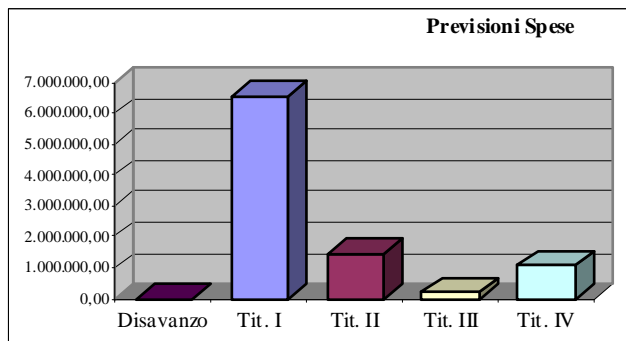
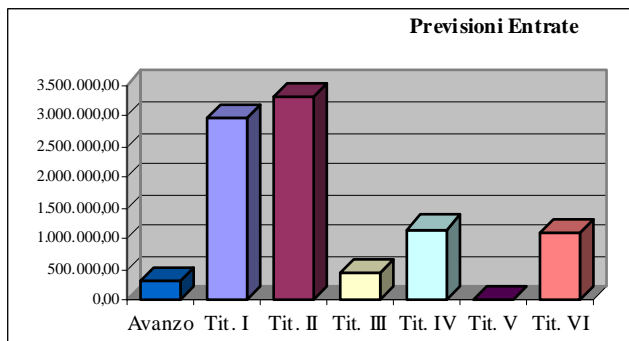
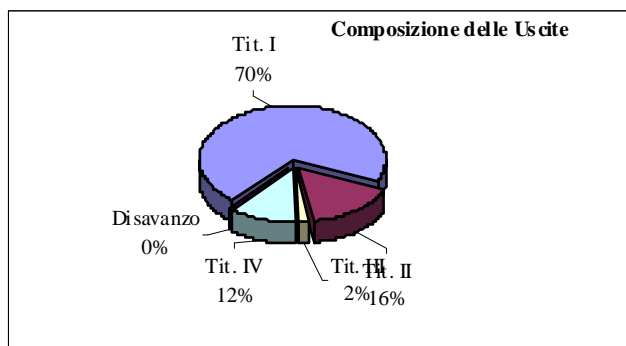
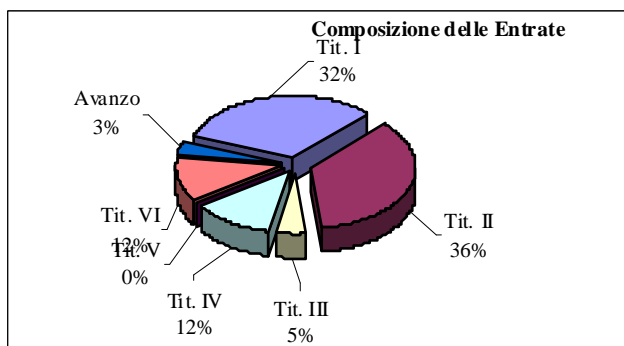
- Unità: il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, salvo le eccezioni di legge (comma 2);
- Annualità: l'unità temporale di riferimento è l'anno finanziario, che inizia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno (comma 3);
- Universalità: tutte le entrate sono iscritte in bilancio al lordo delle spese di riscossione a carico degli enti locali e di altre eventuali spese ad esse connesse (comma 4);
- Integrità: tutte le spese e le entrate sono iscritte in bilancio integralmente senza alcuna compensazione (comma 4);
- Veridicità e attendibilità: le previsioni devono essere formulate secondo principi prudenziali e con attenta valutazione dei trend storici e delle aspettative future (comma 5);
- Pareggio finanziario: il totale delle entrate pareggia con il totale delle spese (comma 6);
- Pubblicità: le informazioni contenute nel bilancio e nei suoi allegati devono essere messi a disposizione dei soggetti interessati (*Stakeholders*) con opportuni strumenti.

EQUILIBRIO GENERALE

In virtù del principio del pareggio finanziario, precedentemente richiamato, viene qui di seguito riportato per l'esercizio 2013 il quadro generale riassuntivo. I grafici evidenziano l'incidenza di ciascun titolo sul totale complessivo delle entrate e delle spese.

Quadro generale riassuntivo

Entrate			Spese		
<i>Tit. I</i>	Entrate tributarie	2.971.215,25	<i>Tit. I</i>	Spese correnti	6.560.485,76
<i>Tit. II</i>	Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici	3.325.123,19	<i>Tit. II</i>	Spese in conto capitale	1.473.886,12
<i>Tit. III</i>	Entrate extratributarie	447.365,24			8.034.371,88
<i>Tit. IV</i>	Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.153.886,12			
<i>Tit. V</i>	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	<i>Tit. III</i>	Spese per rimborso di prestiti	185.531,72
<i>Tit. VI</i>	Entrate da servizi per conto di terzi	1.082.000,00	<i>Tit. IV</i>	Spese per servizi per conto di terzi	1.082.000,00
	<i>Totale</i>	8.979.589,80		<i>Totale</i>	9.301.903,60
	Avanzo di amministrazione	322.313,80		Disavanzo di amministrazione	0,00
	<i>Totale complessivo entrate</i>	9.301.903,60		<i>Totale complessivo spese</i>	9.301.903,60

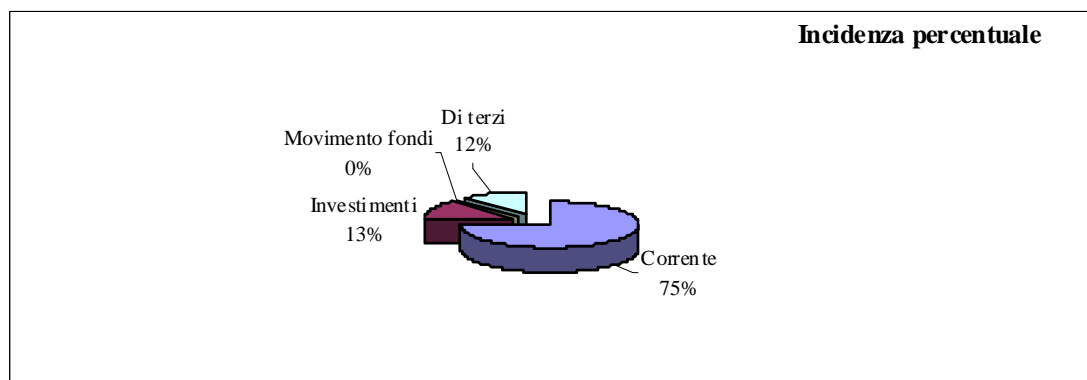
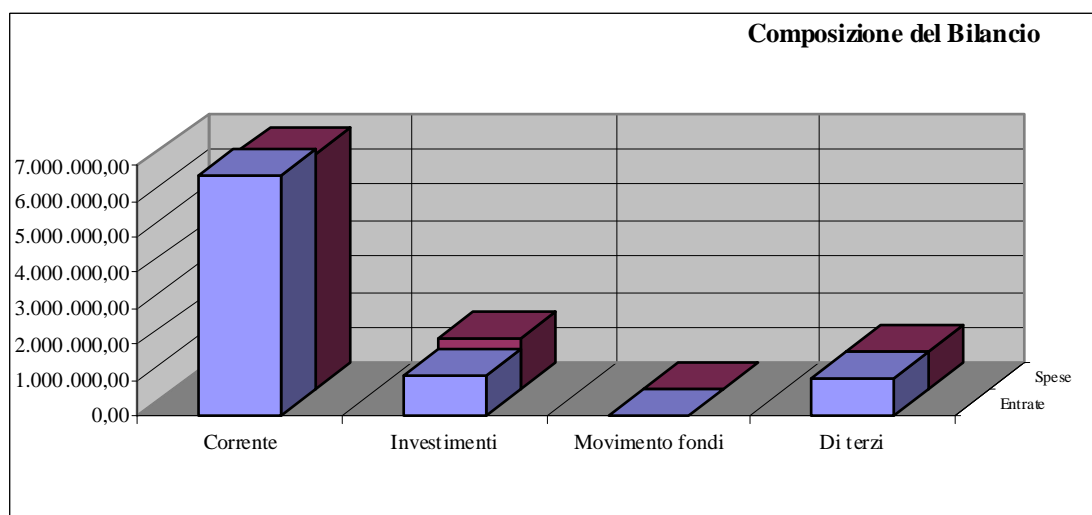


EQUILIBRI PARZIALI

Dalla visione di sintesi passiamo ad un'analisi più dettagliata scomponendo il bilancio nelle sue quattro componenti nel rispetto dell'equazione tra impieghi e fonti di finanziamento:

Composizione del Bilancio

	Entrate	Uscite	Differenza
Corrente	6.743.703,68	6.560.485,76	183.217,92
Investimenti	1.153.886,12	1.473.886,12	-320.000,00
Movimento fondi	0,00	0,00	0,00
Di terzi	1.082.000,00	1.082.000,00	0,00
<i>Totale</i>	8.979.589,80	9.116.371,88	-136.782,08



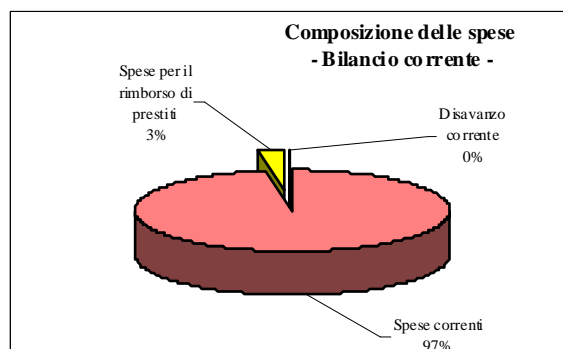
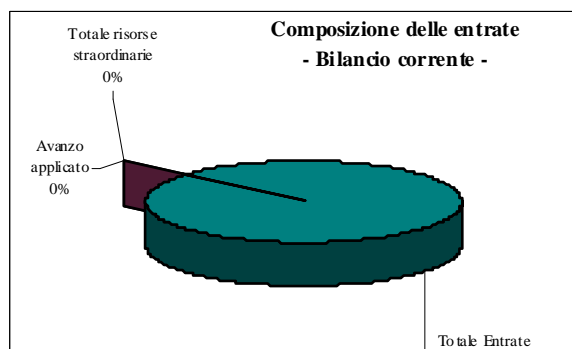
**DIMOSTRAZIONE AVANZO VINCOLATO CORRENTE - CONTO DEL BILANCIO 2012
APPLICATO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013**

ENTRATA		USCITA		
<i>Capitolo Entrata</i>	<i>descrizione</i>	<i>Capitolo Spesa</i>	<i>Importo</i>	<i>Finanzia</i>
2085/95	CTR RAS a favore delle persone affette da neoplasie	10460/364	€ 2.313,80	10462/367/2012
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012 VINCOLATO AL FINANZIAMENTO DELLA SPESA CORRENTE 2013				€ 2.313,80

ENTRATA		USCITA		
<i>Capitolo Entrata</i>	<i>descrizione</i>	<i>Capitolo Spesa</i>	<i>Importo</i>	<i>Finanzia CAPITOLO</i>
4004/2007	INTROITI VENDITA LOTTI PIP	29154/502/2007	€ 28.872,40	26204/504/2013
4004/2004	INTROITI VENDITA LOTTI PIP	29154/502/2004	€ 291.127,60	
TOTALE QUOTA VINCOLATA INVESTIMENTI			€ 320.000,00	

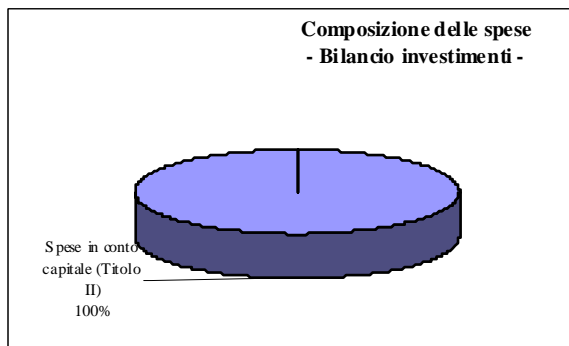
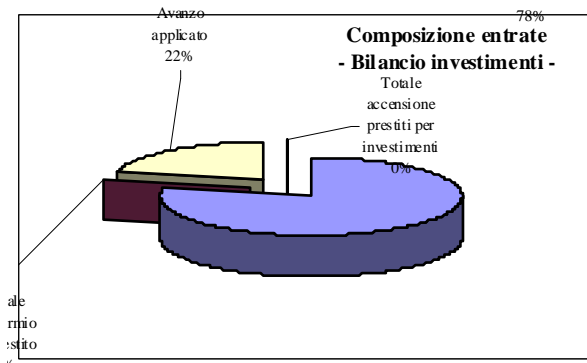
1. **Bilancio corrente:** evidenzia le spese e le entrate relative alle attività di ordinaria amministrazione; secondo l'art. 162 comma 6 del T.U.E.L. *“le previsioni di competenza relative alle spese correnti sommate alle previsioni di competenza relative alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari non possono essere complessivamente superiori alle previsioni di competenza dei primi tre titoli dell'entrata e non possono avere altra forma di finanziamento, salvo le eccezioni previste per legge”.*

BILANCIO CORRENTE		Parziale	Totale
ENTRATE			
Entrate Tributarie (Titolo I)		2.971.215,25	
Entrate da Trasferimenti correnti (Titolo II)		3.325.123,19	
Entrate Extratributarie (Titolo III)		447.365,24	
<i>Totale Entrate correnti</i>	(+)		6.743.703,68
Entrate correnti che finanziano investimenti:			
.....		0,00	
.....			
<i>Totale Risparmio corrente</i>	(-)		0,00
<i>Totale Entrate correnti nette</i>	(=)		6.743.703,68
Avanzo applicato	(+)		2.313,80
Entrate del Titolo IV e V che finanziano spese correnti:			
- Oneri urbanizzazione per manutenzione ordinaria		0,00	
- Alienazioni per riequilibrio		0,00	
- Mutui a copertura disavanzi		0,00	
- Altre entrate straordinarie		0,00	
<i>Totale risorse straordinarie</i>	(+)		0,00
Totale Entrate			6.746.017,48
USCITE			
Spese correnti	(+)	6.560.485,76	
Spese per il rimborso di prestiti	(+)	185.531,72	
A detrarre:			
- Anticipazione di cassa (int. 1)	(-)	0,00	
- Rimborso finanziamenti a breve (int. 2)	(-)	0,00	
<i>Totale Spese correnti</i>			6.746.017,48
Disavanzo corrente			0,00
Totale Uscite			6.746.017,48
RISULTATO bilancio di parte corrente:			
Avanzo (+) / Disavanzo (-)			0,00



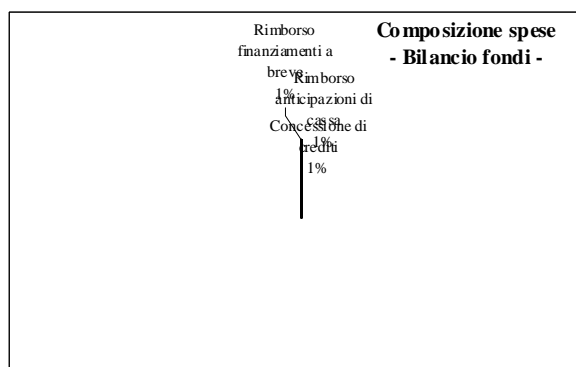
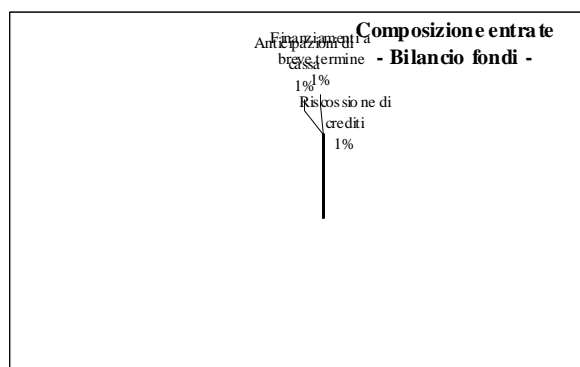
2. **Bilancio investimenti:** contabilizza tutti gli interventi con le relative fonti di finanziamento destinati ad incidere sul patrimonio dell'ente; secondo l'art. 199 del T.U.E.L. gli enti possono finanziare gli investimenti nei seguenti modi:
- a) entrate correnti destinate per legge agli investimenti
 - b) avanzi di bilancio, costituiti da eccedenze di entrate correnti rispetto alle spese correnti aumentate delle quote capitali di ammortamento dei prestiti
 - c) entrate derivanti dall'alienazione di beni e diritti patrimoniali, riscossioni di crediti, proventi da concessioni edilizie e relative sanzioni
 - d) entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale dello Stato, delle regioni, da altri interventi pubblici e privati finalizzati agli investimenti, da interventi finalizzati da parte di organismi comunitari e internazionali
 - e) avanzo di amministrazione, nelle forme disciplinate dall'art. 187
 - f) mutui passivi
 - g) altre forme di ricorso al mercato finanziario consentite dalla legge.

BILANCIO INVESTIMENTI		Parziale	Totale
ENTRATE			
Entrate da alienazione, trasferimento capitali (Titolo IV)	(+)	1.153.886,12	
Oneri di urbanizzazione per man. Ordinaria	(-)	0,00	
Alienazione patrimonio per riequilibrio	(-)	0,00	
Riscossione di crediti	(-)	0,00	
<i>Totale Entrate c/capitale</i>	(+)		1.153.886,12
Entrate correnti che finanziano investimenti:			
.....		0,00	
.....			
<i>Totale Risparmio reinvestito</i>	(+)		0,00
Avanzo applicato	(+)		320.000,00
Entrate per accensione di prestiti	(+)	0,00	
- Mutui passivi a copertura diavanzi	(-)	0,00	
- Anticipazioni di cassa	(-)	0,00	
- Finanziamenti a breve termine	(-)	0,00	
<i>Totale accensione prestiti per investimenti</i>	(+)		0,00
Totale Entrate			1.473.886,12
USCITE			
Spese in conto capitale (Titolo II)	(+)	1.473.886,12	
A detrarre:			
- Concessione di crediti	(-)	0,00	
Totale Uscite			1.473.886,12
RISULTATO bilancio Investimenti:			
Avanzo (+) / Disavanzo (-)			0,00



3. **Bilancio movimento fondi:** accoglie solo le somme che assicurano liquidità all'ente e che quindi hanno riflessi solo finanziari;

BILANCIO FONDI		Parziale	Totale
ENTRATE			
Riscossione di crediti	(+)	0,00	
Anticipazioni di cassa	(+)	0,00	
Finanziamenti a breve termine	(+)	0,00	
Totale Entrate			0,00
USCITE			
Concessione di crediti	(+)	0,00	
Rimborso anticipazioni di cassa	(+)	0,00	
Rimborso finanziamenti a breve	(+)	0,00	
Totale Uscite			0,00
RISULTATO bilancio Fondi:			
Avanzo (+) / Disavanzo (-)			0,00



4. **Bilancio di terzi:** vi rientrano le partite di giro

BILANCIO SERVIZI CONTO TERZI		Parziale	Totale
ENTRATE			
Servizi per conto di terzi (Titolo VI)	(+)	1.082.000,00	
Totale Entrate			1.082.000,00
USCITE			
Servizi per conto di terzi (Titolo IV)	(+)	1.082.000,00	
Totale Uscite			1.082.000,00
RISULTATO bilancio servizi di terzi:			
Avanzo (+) / Disavanzo (-)			0,00

ANALISI DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRECEDENTE ESERCIZIO APPLICATO

In base all'art. 186 del T.U.E.L. 267/2000 *“Il risultato contabile di amministrazione e' accertato con l'approvazione del rendiconto dell'ultimo esercizio chiuso ed e' pari al fondo di cassa aumentato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi”* e in base all'art. 187, comma 1 *“L'avanzo di amministrazione e' distinto in fondi non vincolati, fondi vincolati, fondi per finanziamento spese in conto capitale e fondi di ammortamento.”*, comma 2, *“L'eventuale avanzo di amministrazione, accertato ai sensi dell'articolo 186, può essere utilizzato:*

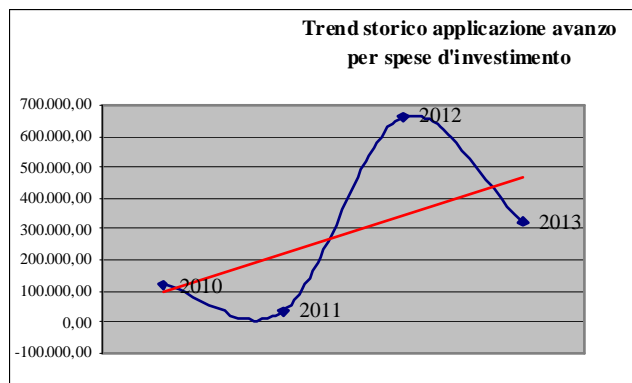
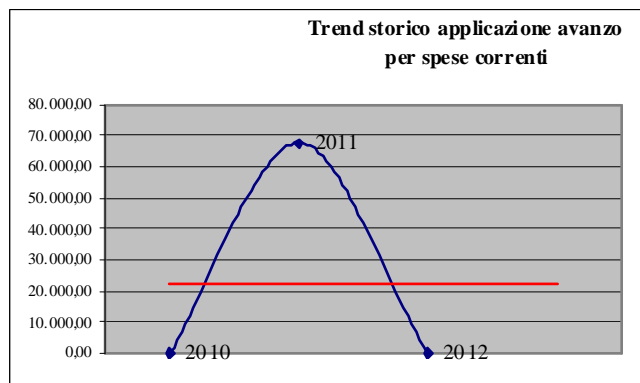
- a) per il reinvestimento delle quote accantonate per ammortamento, provvedendo, ove l'avanzo non sia sufficiente, ad applicare nella parte passiva del bilancio un importo pari alla differenza;*
- b) per la copertura dei debiti fuori bilancio riconoscibili a norma dell'articolo 194;*
- c) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui all'articolo 193 ove non possa provvedersi con mezzi ordinari, per il finanziamento delle spese di funzionamento non ripetitive in qualsiasi periodo dell'esercizio e per le altre spese correnti solo in sede di assestamento;*
- d) per il finanziamento di spese di investimento.”*

In base all'art. 188 *“L'eventuale disavanzo di amministrazione, accertato ai sensi dell'articolo 186, e' applicato al bilancio di previsione nei modi e nei termini di cui all'articolo 193,(salvaguardia degli equilibri di bilancio), in aggiunta alle quote di ammortamento accantonate e non disponibili nel risultato contabile di amministrazione.”*

Il principio contabile n. 1 nel punto 33 afferma che *“Il risultato di amministrazione, da considerare per ogni effetto di legge, salvo deroghe di legge, è quello accertato con l'approvazione del rendiconto della gestione. Esso può essere utilizzato, con l'iscrizione in bilancio, per le destinazioni espressamente previste dall'art. 187 del Tuel.*

L'avanzo presunto dell'esercizio precedente a quello cui si riferisce il bilancio può essere iscritto in bilancio ed anche assegnato contabilmente, ma l'obbligazione giuridica è perfezionabile solo dopo l'approvazione del rendiconto”.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO	T r e n d s t o r i c o			Bilancio
	2010	2011	2012	2013
Avanzo per spese correnti	0,00	67.780,88	0,00	
Avanzo per investimenti	120.415,92	36.224,89	664.408,59	322.313,80
<i>Totale avanzo applicato</i>	120.415,92	104.005,77	664.408,59	322.313,80
Disavanzo applicato	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale disavanzo applicato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00



ANALISI DELLE ENTRATE

L'attività di reperimento delle fonti di finanziamento è indubbiamente strategica ai fini della programmazione.

Il principio contabile n. 1 nel punto 28 afferma che *“la parte delle entrate nel bilancio di previsione. è ordinata come segue:*

- (a) titoli, secondo la fonte di provenienza delle entrate, ossia la natura dell'entrata;*
- (b) categorie, secondo la tipologia delle entrate all'interno della fonte di provenienza;*
- (c) risorse, in base all'oggetto dell'entrata, specificatamente individuato all'interno della categoria di appartenenza. Le risorse non sono definite e sono quindi rimesse alle decisioni dell'ente locale.”*

Lo stesso principio nel punto 29 afferma che *“l'unità elementare delle entrate è la “risorsa”, che individua specificatamente l'oggetto dell'entrata e riguarda la dotazione di mezzi di cui l'ente può disporre al fine di impiegargli nell'esercizio della propria attività.”*

Le entrate si suddividono in:

Titolo I – entrate tributarie

Titolo II – entrate da contributi e trasferimenti correnti

Titolo III – entrate extratributarie

Titolo IV – entrate da alienazioni e trasferimenti di capitale

Titolo V – entrate da accensione di prestiti

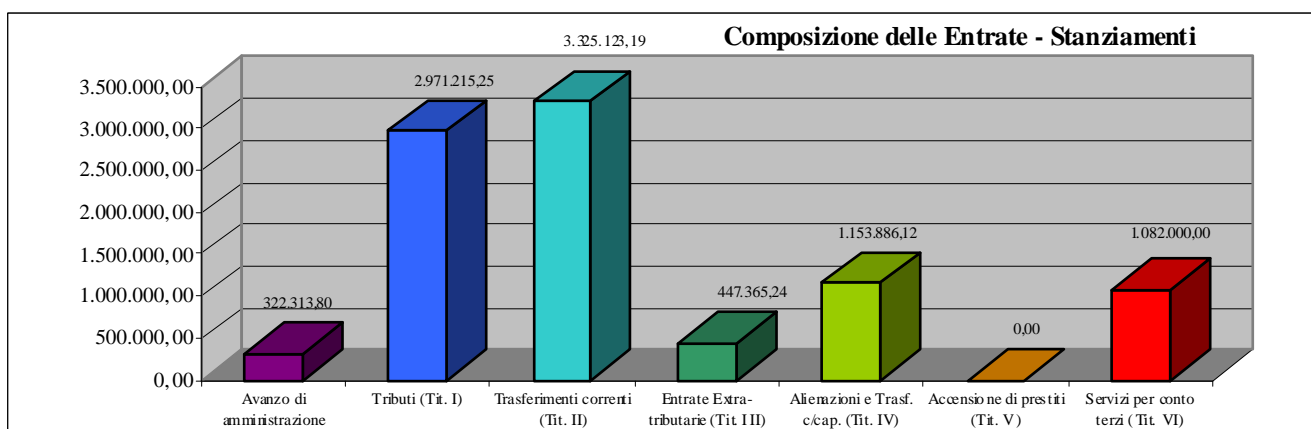
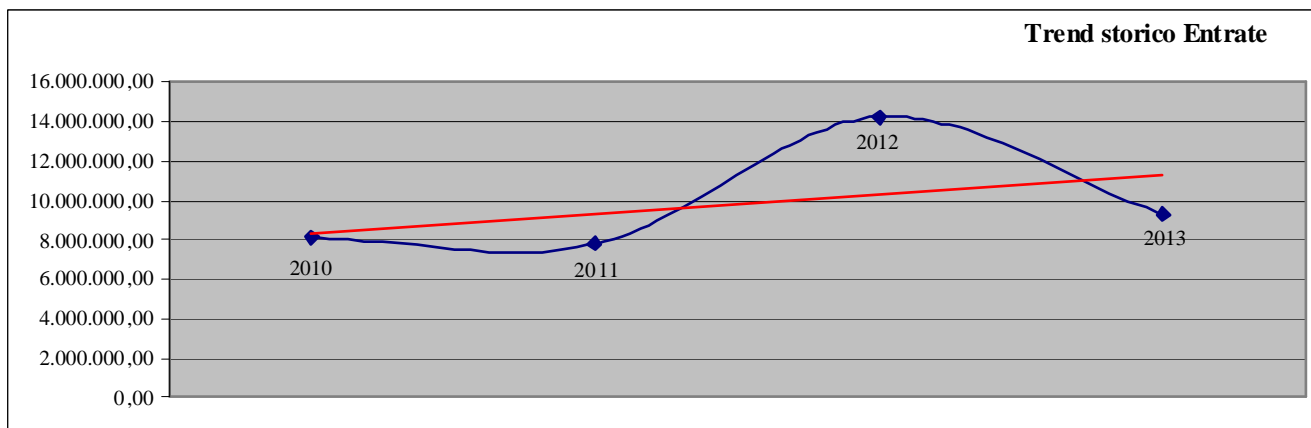
Titolo VI – entrate per servizi per conto di terzi

Con la tabella e i grafici che seguono iniziamo l'analisi delle entrate in base alla loro fonte di provenienza: oltre allo stanziamento previsto per il 2013 sono riportati gli accertamenti 2012, 2011 e 2010 in modo da avere un quadro temporale completo.

La tabella mostra nella colonna finale la variazione percentuale dello stanziamento previsto per il 2013 rispetto a quello impegnato del 2012.

Inoltre è possibile verificare la posizione del 2013 rispetto alla linea di tendenza media.

Entrate	Accert. Comp.	Accert. Comp.	Accert. Comp.	Stanziamenti	
	2010	2011	2012	2013	Scost. %
Avanzo di amministrazione	120.415,92	104.005,77	664.408,59	322.313,80	-51,49
Tributi (Tit. I)	1.393.010,98	1.467.351,16	1.629.694,76	2.971.215,25	82,32
Trasferimenti correnti (Tit. II)	4.890.226,12	4.583.687,45	4.870.013,29	3.325.123,19	-31,72
Entrate Extra-tributarie (Tit. III)	481.548,40	464.354,05	510.510,79	447.365,24	-12,37
Alienazioni e Trasf. c/cap. (Tit. IV)	770.047,12	722.781,98	5.486.718,49	1.153.886,12	-78,97
Accensione di prestiti (Tit. V)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Servizi per conto terzi (Tit. VI)	470.228,45	454.806,82	1.082.000,00	1.082.000,00	0,00
<i>Totale Entrate</i>	8.125.476,99	7.796.987,23	14.243.345,92	9.301.903,60	-34,69



Analizziamo ora le singole categorie dei titoli delle entrate attraverso un confronto temporale. Le tabelle che seguiranno mostrano per gli anni 2010, 2011 e 2012 gli accertamenti di competenza e per il 2013 lo stanziamento previsto evidenziando la variazione percentuale degli ultimi due anni.

I grafici che seguiranno mostrano in modo ancora più evidente l'evoluzione delle categorie e la collocazione degli stanziamenti 2013 rispetto alla tendenza media, l'incidenza di ciascuna di esse rispetto al titolo per il solo anno 2013 e per tutti gli anni precedenti considerati.

LE ENTRATE TRIBUTARIE

Le entrate tributarie sono molto importanti nella politica di reperimento delle risorse dell'ente. Sono suddivise in tre categorie che misurano le diverse forme di contribuzione dei cittadini alla gestione: imposte, tasse e tributi speciali.

Fanno parte della categoria delle imposte:

- l'imposta comunale sugli immobili (ICI/IMU),
- l'imposta sulla pubblicità,
- l'addizionale sul consumo dell'energia elettrica,
- l'addizionale comunale sull'IRPEF,
- la compartecipazione IRPEF.

Fanno parte della categoria delle tasse:

- la tributo per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani e relativa addizionale erariale,
- la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche urbani (se non trasformate in tariffa).

La categoria dei tributi speciali è una voce residuale che porta come posta principale i diritti sulle pubbliche affissioni.

Nell'ambito delle entrate correnti si evidenzia una modifica sostanziale dovuta all'eliminazione dei tradizionali "trasferimenti statali" allocati al titolo 2 delle entrate, e in sostituzione è stato previsto il "Fondo di solidarietà comunale" al titolo 1 delle entrate.

Tale modifica nasce dalle disposizioni contenute nella Legge di stabilità 2013.

In particolare si evidenzia quanto segue:

- Il Dipartimento delle Politiche Fiscali del Mef ha diffuso il 31 maggio 2013 le nuove quantificazioni del gettito dell'IMU 2012 ad aliquota di base, unitamente alle conseguenti rettifiche delle attribuzioni del Fondo di sperimentale di riequilibrio (o dei trasferimenti statali, per i Comuni delle regioni a statuto speciale) per l'anno 2012.

La dotazione FSR 2012 o dei trasferimenti statali, per i Comuni delle regioni a statuto speciale) è determinata sulla base degli scostamenti tra il gettito Imu 2012 di pertinenza del Comune (ad aliquota di base) e il corrispondente gettito Ici 2010, per effetto delle disposizioni dell'art.13, comma 17, del d.l.201/2011.

- La rettifica delle attribuzioni pubblicata il 31 maggio ha riguardato la revisione delle stime (sia del gettito Imu ad aliquota di base, sia del gettito Ici) pubblicate il 15 ottobre 2012 e utilizzate ai fini dell'accertamento convenzionale dell'Imu e della quantificazione dell'FSR.

- La revisione delle stime del gettito Imu ad aliquota di base è stata effettuata, come disposto dalla legge di stabilità 2013 (articolo 1, comma 383), utilizzando, oltre che i pagamenti IMU comprensivi del saldo di dicembre, i dati relativi ai regimi di imposta deliberati dai singoli Comuni.

E' stata formalmente e più volte ribadita la necessità di un intervento del Governo per il reperimento di risorse adeguate al fine di far fronte:

□ alle rilevanti differenze tra ammontare complessivo della stima dell'IMU standard, valutata dal Mef in 12.252 ml. di euro, e il gettito standard effettivamente incassato, pari a circa 11.703 mln di euro (-549 milioni di euro). Lo scostamento comprende, per un importo di oltre 300 mln. di euro, il gettito virtuale dell'IMU sugli immobili di proprietà comunale che non può in alcun modo essere considerato una risorsa sulla quale operare variazioni "compensative" a favore dello Stato. Tale prioritaria considerazione, emerge con chiarezza dalla stessa modifica legislativa al comma 11, art. 13, del d.l. 201/2011, introdotta dal Parlamento nell'aprile 2012;

□ alla differenza tra la provvisoria valutazione ISTAT dell'ICI 2010 – adottata dal Governo ai fini della quantificazione delle compensazioni ICI-IMU di cui al comma 17 del medesimo articolo 13 – e la valutazione revisionata dall'ISTAT nel maggio 2012, più elevata per ben 464 mln. di euro. La non considerazione del nuovo ammontare dell'ICI comporta per il comparto dei Comuni una perdita complessiva di 464 milioni di euro.

Il mancato recepimento di queste richieste ha comportato, a livello di singolo Comune, delle variazioni inattese del fondo al ribasso che, a bilancio 2012 chiuso, condizionano l'equilibrio dell'esercizio 2013.

Le conseguenze della revisione delle risorse di base 2012 dei Comuni (IMU ad aliquota di base e FSR) riportate nei nuovi dati del Mef comporta la nuova quantificazione di base delle risorse, ora rideterminata per il 2012, che costituisce la base di riferimento per l'applicazione delle modifiche previste per il 2013.

Nel calcolo delle risorse disponibili per il 2013, che deve tener conto della nuova ripartizione del gettito dell'IMU tra Comuni e Stato, le nuove quantificazioni hanno in estrema sintesi i seguenti effetti:

$$\begin{aligned} & \text{A) Nuova determinazione delle risorse base 2012} \\ & \quad \text{Risorse base 2012} \\ & \quad = \\ & \quad \text{Imu ad aliquota di base} \\ & \quad \text{(da nuova quantificazione Mef maggio 2013, colonna A)} \\ & \quad + \\ & \quad \text{FSR 2012} \\ & \quad \text{(da pubblicazione Min. Interno, invariata)} \\ & \quad + / - \\ & \quad \text{Variazioni al FSR derivanti dalla nuova stima IMU} \\ & \quad \text{(da nuova quantificazione Mef, colonna E, con il segno invertito)} \\ & \quad + / - \end{aligned}$$

Differenza "taglio aggiuntivo ex articolo 28" di ottobre 2012 meno stesso valore di maggio 2013
(da nuova quantificazione Mef - "Riduzione FSR, ai sensi dell'art. 28, c.7 e 9 del D.L. 201/2011")

$$\begin{aligned} & \text{B) Nuova determinazione delle risorse base 2013} \\ & \quad \text{Risorse base 2013} \\ & \quad = \\ & \quad \text{Risorse base 2012} \\ & \quad - \\ & \quad \text{Taglio disposto sul 2013 con il dl 95/2012} \\ & \quad \text{(nuova quantificazione indicata dal dl 35/2013)} \end{aligned}$$

Le risorse di base così determinate possono poi essere ripartite tra quota riconducibile all'IMU ad aliquote e detrazioni standard e quota derivante dal Fondo di solidarietà 2013 (FSC).

Ai fini di questa ripartizione devono considerarsi le seguenti evidenze:

- in base alla Legge di stabilità per il 2013, una parte dell'IMU standard 2013 acquisita dal Comune va destinata all'alimentazione del FSC 2013, in base alle previsioni della Legge di stabilità (comma 380, lett. b). La norma quantifica tale alimentazione in 4.718 mln. di euro su scala nazionale. Per ottenere l'importo richiesto, l'IMU base di competenza di ciascun Comune deve essere ridotta di una quota pari a circa il 37% della parte relativa agli Altri immobili, che verrà trattenuto "alla fonte", a cura dell'Agenzia delle Entrate-Struttura di gestione del circuito F24. L'imputazione in bilancio dell'IMU dovrebbe pertanto avvenire al netto della trattenuta in questione. Non avrebbe infatti alcun senso imputare in bilancio l'IMU al lordo di tale trattenuta e prevedere una spesa per "trasferimenti" finalizzata all'alimentazione del Fondo;

- il FSC 2013 è valutabile nel suo complesso in circa 6,7 mld. di euro per l'insieme dei Comuni delle Regioni a statuto ordinario, della Sardegna e della Sicilia e viene ripartito per il 2013 sulla base di criteri "semplificati" (Legge di stabilità, comma 380, lett. d e art. 10-sexies del dl 35/2013).

In sostanza, a seguito della sospensione dei criteri che potevano portare a variazioni significative nella distribuzione (fabbisogni standard, dimensione territoriale e demografica, ammontare dell'IMU), il Fondo viene distribuito in modo che ciascun singolo Comune raggiunga il totale delle risorse di base dovute sulla base del calcolo delle precedenti lettere A) e B), tenendo conto dell'ammontare dell'IMU 2013 ad aliquote base di cui si prevede l'acquisizione. Il FSC spettante per il 2013 è quindi calcolabile per differenza:

FSC 2013

=

Risorse base 2013

-

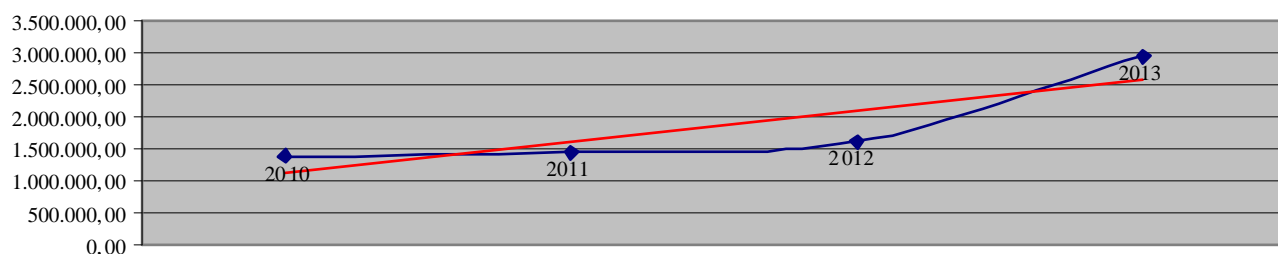
IMU COMUNALE 2013

(al netto della quota trattenuta per alimentare il FSC nazionale)

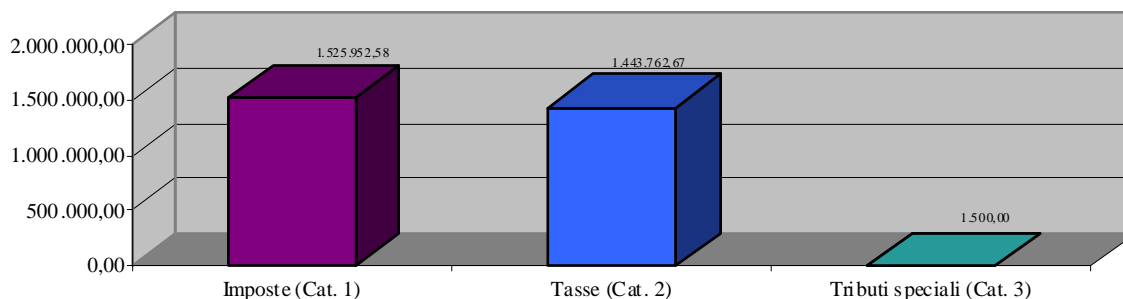
- ai fini dei calcoli del FSC (sia della trattenuta sull'IMU necessaria per alimentarlo, sia dell'ammontare spettante al Comune), vanno considerati i valori dell'IMU indicati dal Mef con la revisione delle stime 2012, che comprendono le quote di gettito non incassate.

Entrate Tributarie (Tit. I)	Accert. Comp.	Accert. Comp.	Prev. Assest.	Stanziamenti	
	2010	2011	2012	2013	Scost. %
Imposte (Cat. 1)	566.058,29	676.020,89	811.840,33	1.525.952,58	87,96
Tasse (Cat. 2)	825.952,69	790.000,00	816.354,43	1.443.762,67	76,85
Tributi speciali (Cat. 3)	1.000,00	1.330,27	1.500,00	1.500,00	0,00
<u>Totale Entrate</u>	1.393.010,98	1.467.351,16	1.629.694,76	2.971.215,25	82,32

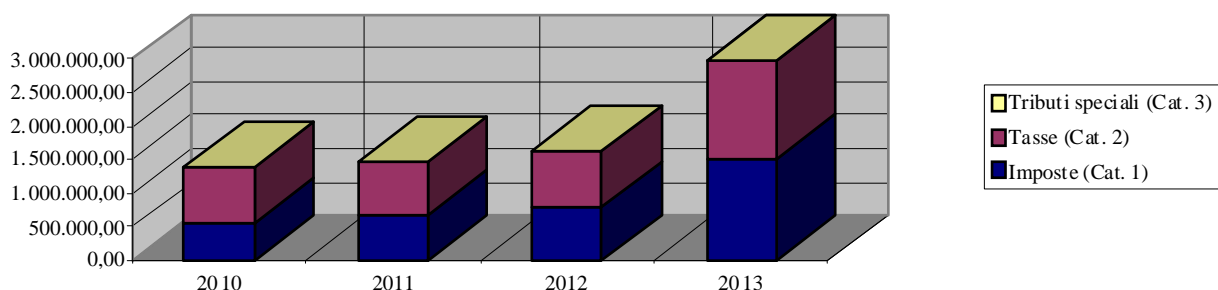
Trend storico Entrate Tributarie



Composizione delle Entrate Tributarie - Stanziamenti



Composizione e trend delle Entrate Tributarie



ANALISI DEI TRIBUTI PIU' SIGNIFICATIVI

Addizionale comunale Irpef	2012	2013	Variazione
Aliquote			0,00%
Gettito	220.000,00	200.000,00	-20.000,00

Tributo Rifiuti Solidi Urbani	2012	2013	Variazione
Gettito	816.354,43	1.380.488,26	564.133,83

Si evidenzia che il confronto tiene conto dell'intera risorse di bilancio, la quale comprende non solo l'entrata della competenza del tributo TARES, ma anche altre entrate collegate ai ruoli anni pregressi della TARSU.

Il 2013 vede l'introduzione di una importante novità in materia tributaria locale, infatti con l'articolo 14 del Decreto Legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito con modificazioni dalla Legge 22 dicembre 2011, n. 214, è stato istituito, a decorrere dal 1 gennaio 2013, il tributo comunale sui rifiuti e sui servizi con soppressione di tutti i prelievi relativi alla gestione dei rifiuti urbani, sia di natura patrimoniale sia di natura tributaria, compresa l'addizionale per l'integrazione dei bilanci degli enti comunali di assistenza.

Il nuovo tributo si articola in due componenti:

- la componente rifiuti, destinata a finanziare i costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento;
- la componente servizi, destinata a finanziare i costi dei servizi indivisibili del Comune, determinata sotto forma di maggiorazione della tariffa della componente rifiuti del tributo, come disciplinata dall'articolo 14, comma 13, del Decreto Legge 201/2011.

L'art. 8 del DPR 158/1999 dispone che ai fini della determinazione della tariffa, i comuni approvano il piano finanziario degli interventi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani, individuando in particolare i costi del servizio e gli elementi necessari alla relativa attribuzione della parte fissa e di quella variabile della tariffa per le utenze domestiche e non domestiche.

Il tributo assicura la copertura integrale dei costi relativi alla gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati agli urbani, attività espressamente qualificata di "pubblico interesse" comprendente la raccolta, il trasporto, il recupero e lo smaltimento dei rifiuti stessi, svolta in regime di privativa secondo le previsioni del codice ambientale sull'intero territorio comunale.

Il quadro economico riassuntivo del bilancio TARES 2013 è il seguente:

QUADRO ECONOMICO TARES					
ENTRATA			USCITA		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO	CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1027/1	INTROITI TRES (PF)	€ 1.265.488,26	9531/106	RACCOLTA RSU	€ 804.740,00
1026/1	ADDIZIONALE PROVINCIALE	€ 63.274,41	9531/105	CONFERIMENTO	€ 359.719,78
3050/50	INTROITI FATTURAZIONE	€ 41.074,30	intervento 1	SPESE PERSONALE	€ 85.880,78
2007	CONTRIBUTO MIUR SCUOLE	€ 7.700,00	9535/198	SUPPORTO POSTE	€ 18.000,00
1027/2	ACCERTAMENTI - RECUPERO EVASIONE	€ 27.000,00	1235/195	SPESE LEGALI	€ 11.500,00
			1480/457	SGRAVI E RESTITUZIONI	€ 5.000,00
			DIVERSI	COSTI DIVERSI (UTENZE, CANCELLERIA, SOFT E HARDWARE)	€ 17.922,00
			1899/493	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	€ 38.500,00
			9536/80	ADDIZIONALE PROVINCIALE	€ 63.274,41
	TOTALE ENTRATE	€ 1.404.536,97		TOTALE USCITA	€ 1.404.536,97

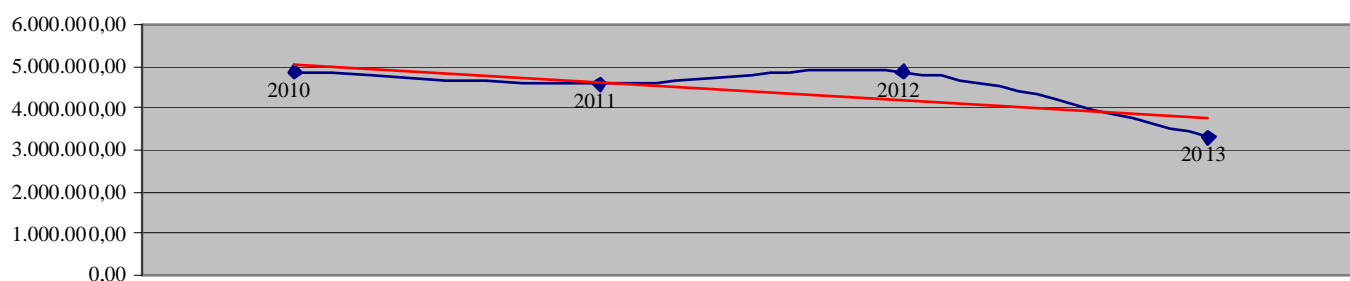
LE ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Siamo nell'ambito delle diverse forme di contribuzione erogate dallo Stato, dalla regione, dalla unione europea e dagli altri organismi pubblici facenti parte del settore pubblico allargato.

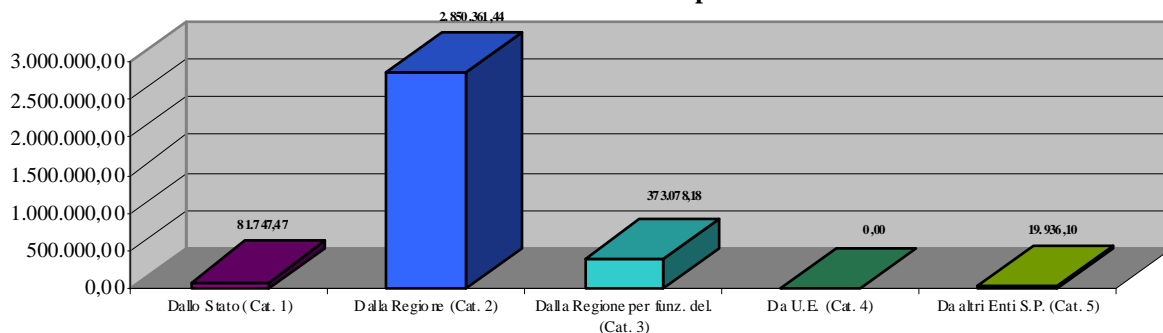
Le risorse così fornite saranno destinate al finanziamento della gestione ordinaria e, quindi, dei servizi di competenza dell'ente.

Trasferimenti Correnti (Tit. II)	Accert. Comp.	Accert. Comp.	Accert. Comp.	Stanziamenti	
	2010	2011	2012	2013	Scost. %
Dallo Stato (Cat. 1)	1.473.145,23	1.284.504,01	751.404,86	81.747,47	-89,12
Dalla Regione (Cat. 2)	3.019.648,18	2.969.440,77	3.781.884,40	2.850.361,44	-24,63
Dalla Regione per funz. del. (Cat. 3)	363.561,56	326.227,32	332.949,03	373.078,18	12,05
Da U.E. (Cat. 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Da altri Enti S.P. (Cat. 5)	33.871,15	3.515,35	3.775,00	19.936,10	428,11
Totale Entrate	4.890.226,12	4.583.687,45	4.870.013,29	3.325.123,19	-31,72

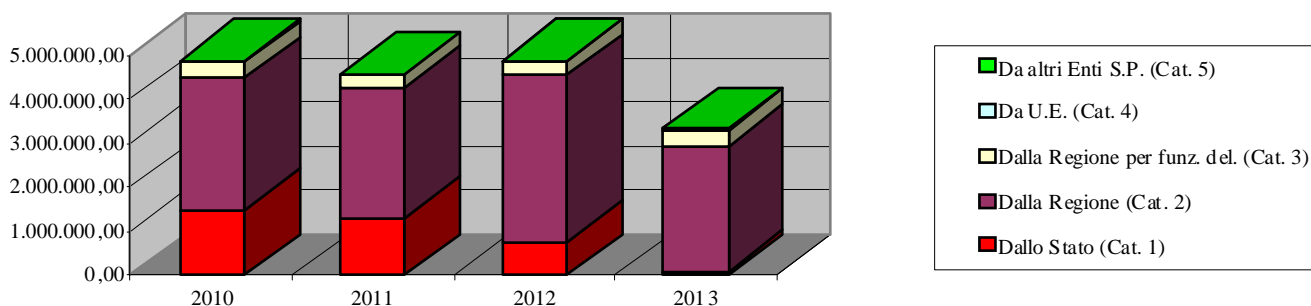
Trend storico Trasferimenti Correnti



Composizione Trasferimenti Correnti - Stanziamenti



Composizione e trend dei Trasferimenti correnti

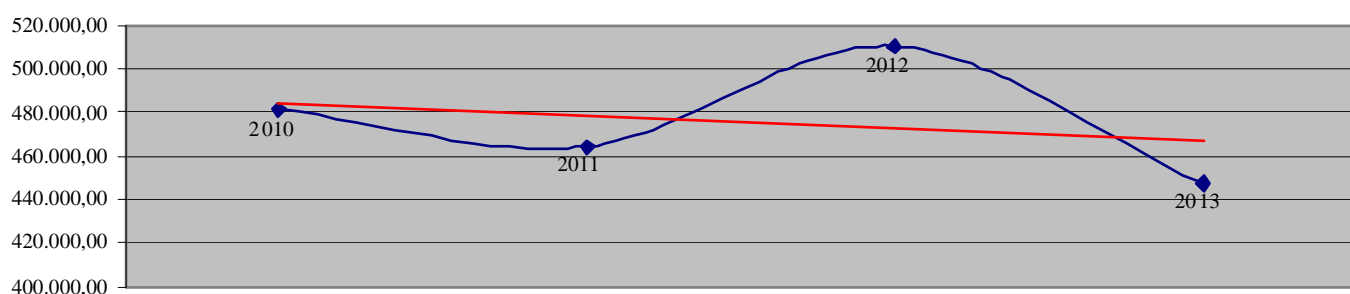


LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

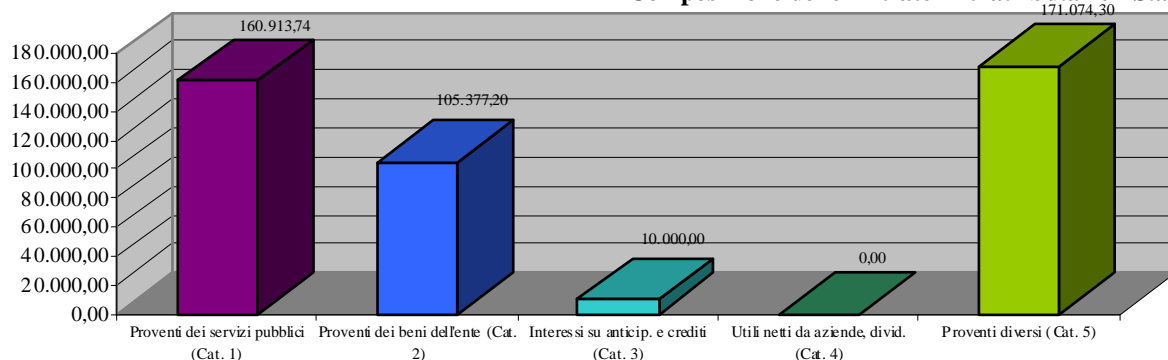
Le entrate extratributarie hanno un notevole valore sociale e finanziario in quanto abbracciano tutte le prestazioni rese ai cittadini attraverso i servizi istituzionali, a domanda individuale e produttivi.

Entrate Extratributarie (Tit. III)	Accert. Comp.	Accert. Comp.	Accert. Comp.	Stanziamenti	
	2010	2011	2012	2013	Scost. %
Proventi dei servizi pubblici (Cat. 1)	188.243,50	116.193,29	170.860,16	160.913,74	-5,82
Proventi dei beni dell'ente (Cat. 2)	151.524,24	92.044,86	110.377,20	105.377,20	-4,53
Interessi su anticip. e crediti (Cat. 3)	10.884,64	15.002,37	5.000,00	10.000,00	100,00
Utili netti da aziende, divid. (Cat. 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Proventi diversi (Cat. 5)	130.896,02	241.113,53	224.273,43	171.074,30	-23,72
Totale Entrate	481.548,40	464.354,05	510.510,79	447.365,24	-12,37

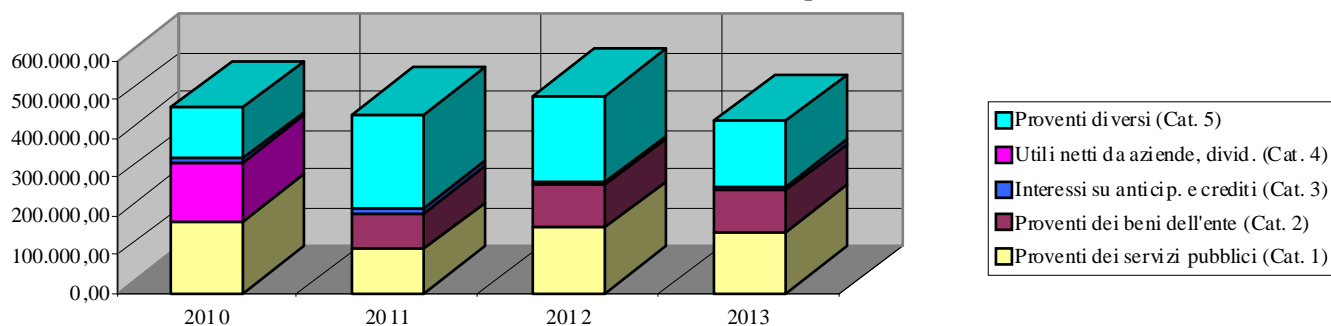
Trend storico Entrate Extratributarie



Composizione delle Entrate Extratributarie - Stanziamenti



Composizione e trend delle Entrate Extratributarie



Con le entrate extratributarie abbiamo terminato l'analisi delle entrate correnti.

E' stato fatto un confronto temporale per gli anni 2010, 2011, 2012 e 2013 da cui è scaturito un andamento medio tendenziale; è stato altresì messo in evidenza l'incidenza percentuale, "*peso specifico*", di ciascuna categoria rispetto al titolo di appartenenza.

Proseguiamo ora con l'analisi di alcuni indici di bilancio per dare una lettura diversa delle entrate correnti e per avere un quadro più dettagliato della gestione economica e finanziaria.

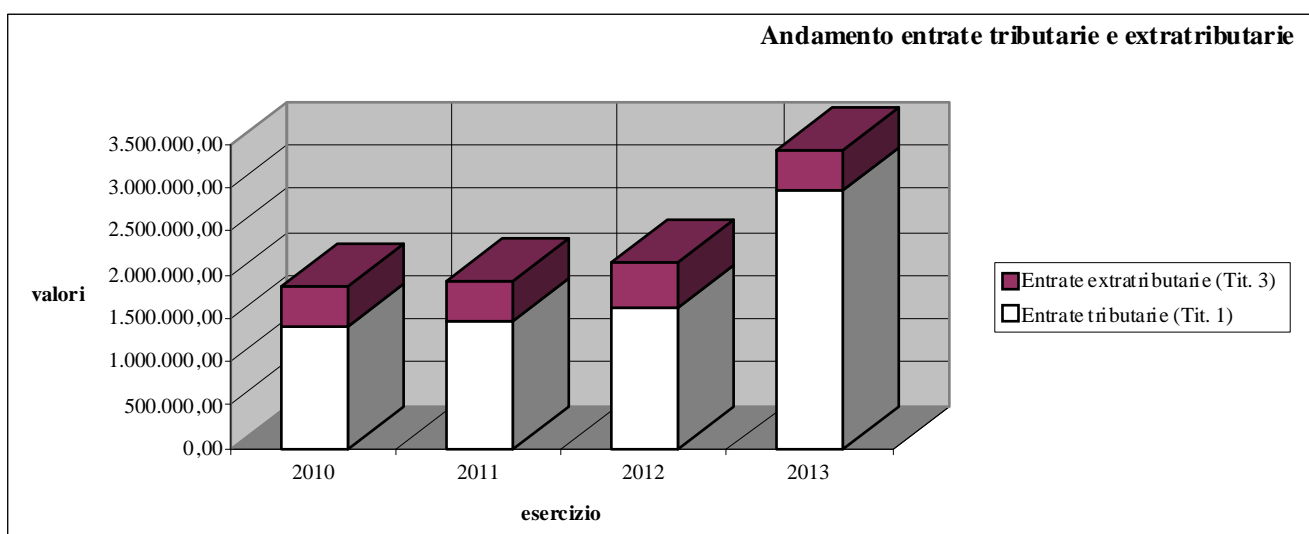
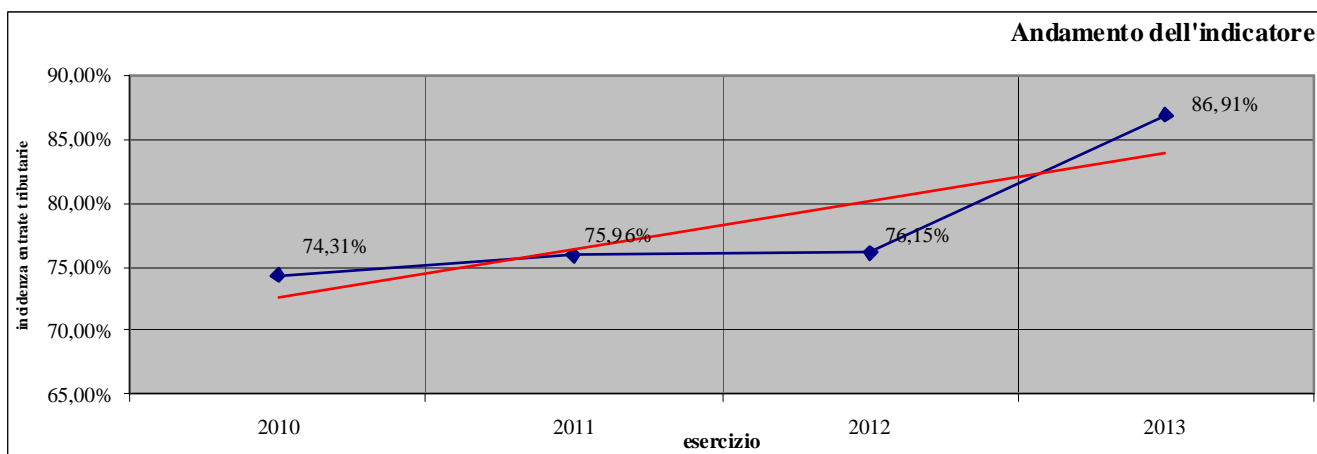
Prima di procedere all'analisi dei singoli indici ne mostriamo un elenco sintetico:

1. Incidenza delle entrate tributarie sulle entrate proprie
2. Pressione tributaria pro capite
3. Autonomia tributaria
4. Autonomia finanziaria
5. Entrate proprie pro capite
6. Grado di dipendenza erariale
7. Trasferimenti erariali pro capite
8. Trasferimenti regionali pro capite
9. Incidenza delle entrate extratributarie sulle entrate proprie
10. Autonomia tariffaria propria

Il primo indice “**Incidenza delle entrate tributarie sulle entrate proprie**” segnala in che misura le entrate tributarie partecipano alle entrate proprie dell’ente evidenziando il loro peso specifico.

Viene anche riportato l’andamento storico dell’indice con la sua tendenza media.

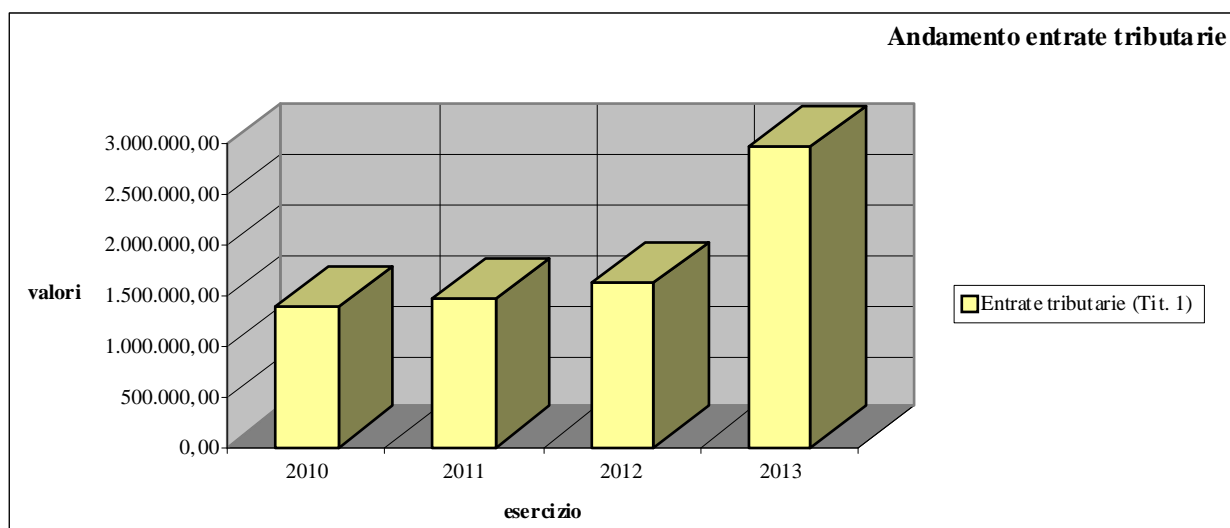
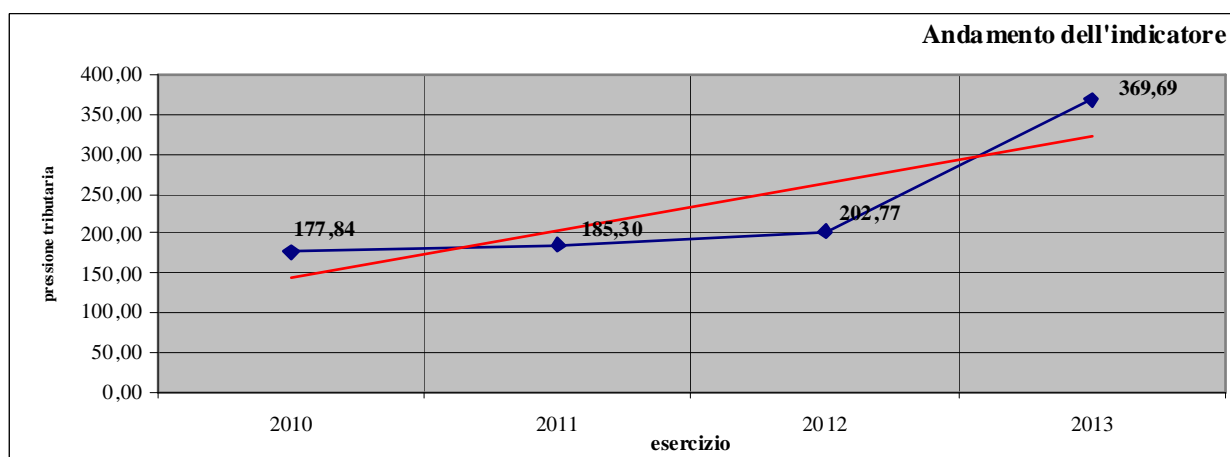
INCIDENZA DELLE ENTRATE TRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE		$\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Entrate tributarie} + \text{Entrate extratributarie}} \times 100$			
Trend Storico		2010	2011	2012	2013
		74,31%	75,96%	76,15%	86,91%
	Entrate tributarie (Tit. 1)	2010	2011	2012	2013
		1.393.010,98	1.467.351,16	1.629.694,76	2.971.215,25
	Entrate extratributarie (Tit. 3)	481.548,40	464.354,05	510.510,79	447.365,24
	Totale entrate proprie	1.874.559,38	1.931.705,21	2.140.205,55	3.418.580,49



L'indice di “**Pressione tributaria pro capite**” mostra il livello medio di imposizione a cui ogni cittadino è sottoposto ovvero l'importo che mediamente esso paga rispetto all'imposizione locale.

Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

PRESSIONE TRIBUTARIA PRO CAPITE				
$\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Popolazione}}$				
Trend Storico	2010	2011	2012	2013
	177,84	185,30	202,77	369,69
Entrate tributarie (Tit. 1)	2010	2011	2012	2013
	1.393.010,98	1.467.351,16	1.629.694,76	2.971.215,25
Popolazione	2010	2011	2012	2013
	7.833	7.919	8.037	8.037

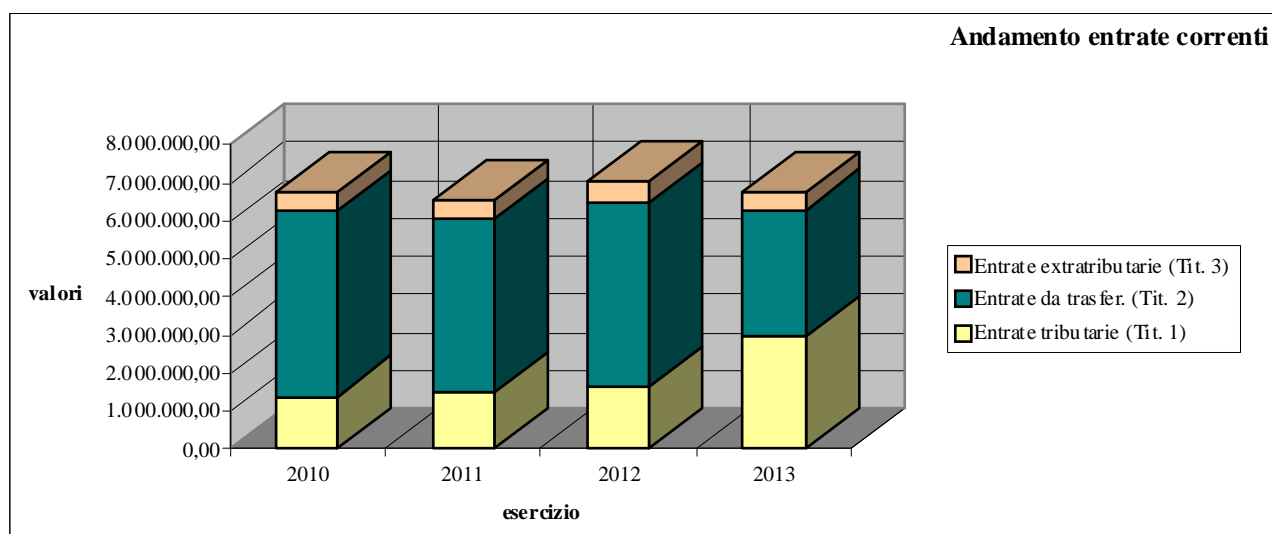
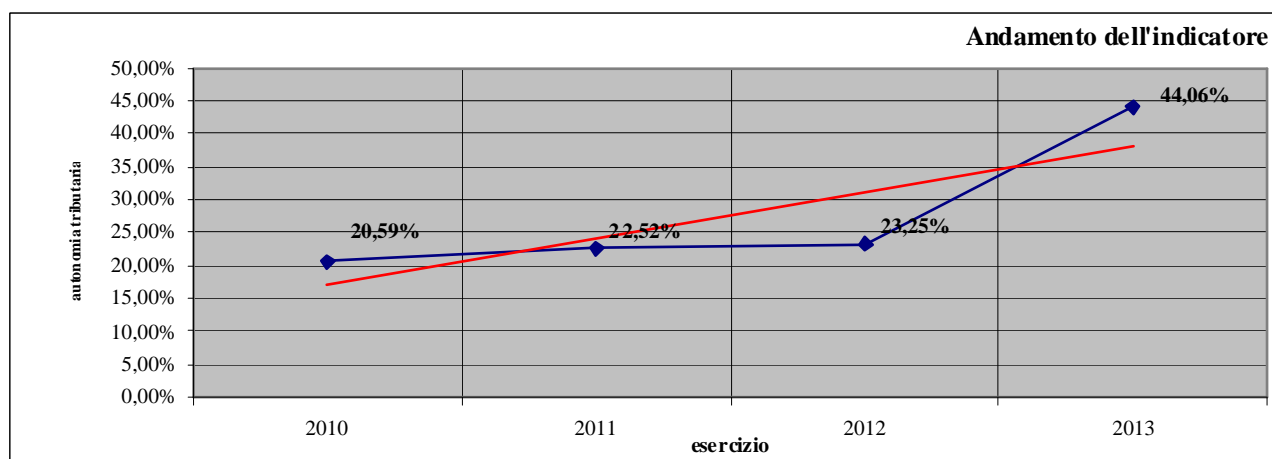


L'indice di "**Autonomia tributaria**" mostra in che misura le entrate tributarie partecipano al totale delle entrate correnti dell'ente evidenziandone il loro peso specifico.

Un valore superiore al 50% mostra una grande capacità dell'ente di far fronte alle spese della gestione ordinaria attraverso l'imposizione tributaria.

Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

AUTONOMIA TRIBUTARIA				
$\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Entrate correnti}} \times 100$				
Trend Storico				
	2010	2011	2012	2013
	20,59%	22,52%	23,25%	44,06%
	2010	2011	2012	2013
Entrate tributarie (Tit. 1)	1.393.010,98	1.467.351,16	1.629.694,76	2.971.215,25
Entrate da trasfer. (Tit. 2)	4.890.226,12	4.583.687,45	4.870.013,29	3.325.123,19
Entrate extratributarie (Tit. 3)	481.548,40	464.354,05	510.510,79	447.365,24
Totale entrate corr. (Tit. 1+2+3)	6.764.785,50	6.515.392,66	7.010.218,84	6.743.703,68



L'indice di “**Autonomia finanziaria**” ci offre il peso specifico delle entrate proprie sul totale delle entrate correnti.

Un valore alto dell'indice misura un'elevata capacità dell'ente ad acquisire “autonomamente” risorse da destinare al finanziamento delle spese ordinarie.

Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

AUTONOMIA FINANZIARIA

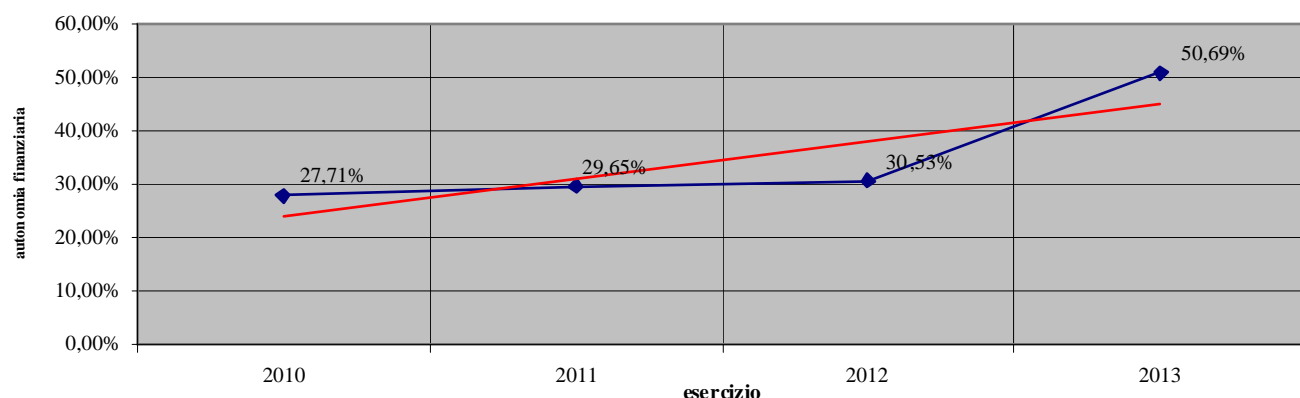
$$\frac{\text{Entrate tributarie} + \text{Entrate extratributarie}}{\text{Entrate correnti}} \times 100$$

Trend Storico

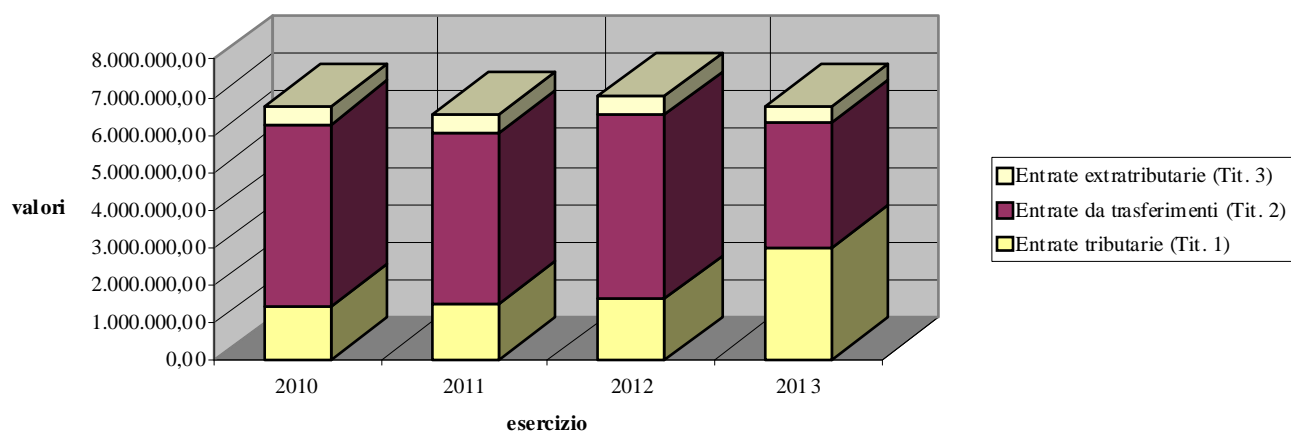
	2010	2011	2012	2013
	27,71%	29,65%	30,53%	50,69%

	2010	2011	2012	2013
Entrate tributarie (Tit. 1)	1.393.010,98	1.467.351,16	1.629.694,76	2.971.215,25
Entrate da trasferimenti (Tit. 2)	4.890.226,12	4.583.687,45	4.870.013,29	3.325.123,19
Entrate extratributarie (Tit. 3)	481.548,40	464.354,05	510.510,79	447.365,24
Totale entrate corr. (Tit. 1+2+3)	6.764.785,50	6.515.392,66	7.010.218,84	6.743.703,68

Andamento dell'indicatore

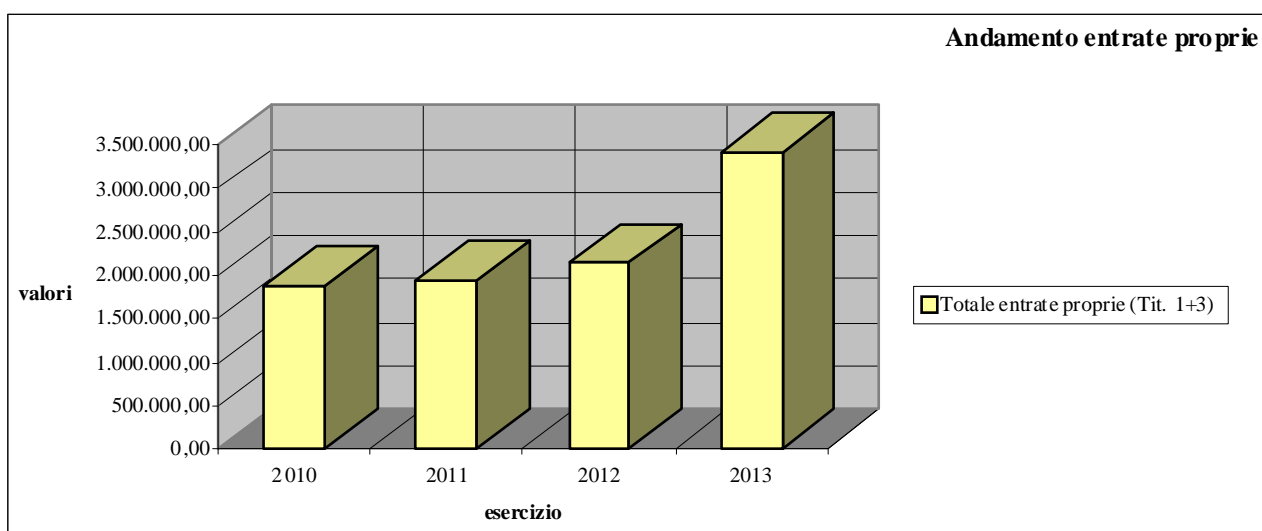
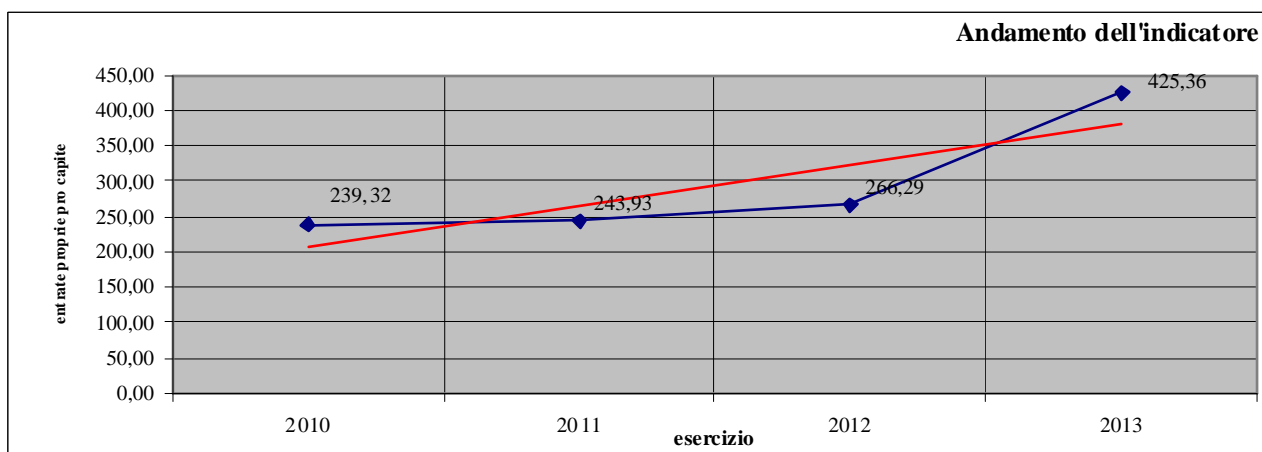


Andamento entrate correnti



L'indice di **"Entrate proprie pro capite"** misura l'incidenza media delle entrate proprie sul cittadino. Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

ENTRATE PROPRIE PRO CAPITALE		<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>			
		Popolazione			
Trend Storico		2010	2011	2012	2013
		239,32	243,93	266,29	425,36
		<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	Entrate tributarie (Tit. 1)	1.393.010,98	1.467.351,16	1.629.694,76	2.971.215,25
	Entrate extratributarie (Tit. 3)	481.548,40	464.354,05	510.510,79	447.365,24
	Totale entrate proprie (Tit. 1+3)	1.874.559,38	1.931.705,21	2.140.205,55	3.418.580,49
	Popolazione	<u>7.833</u>	<u>7.919</u>	<u>8.037</u>	<u>8.037</u>

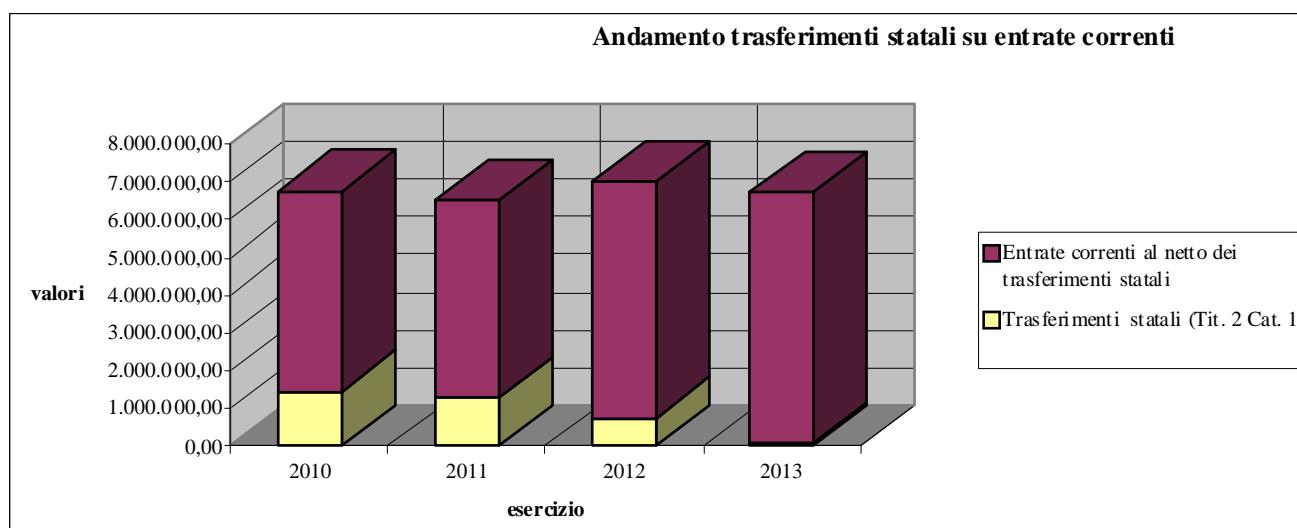
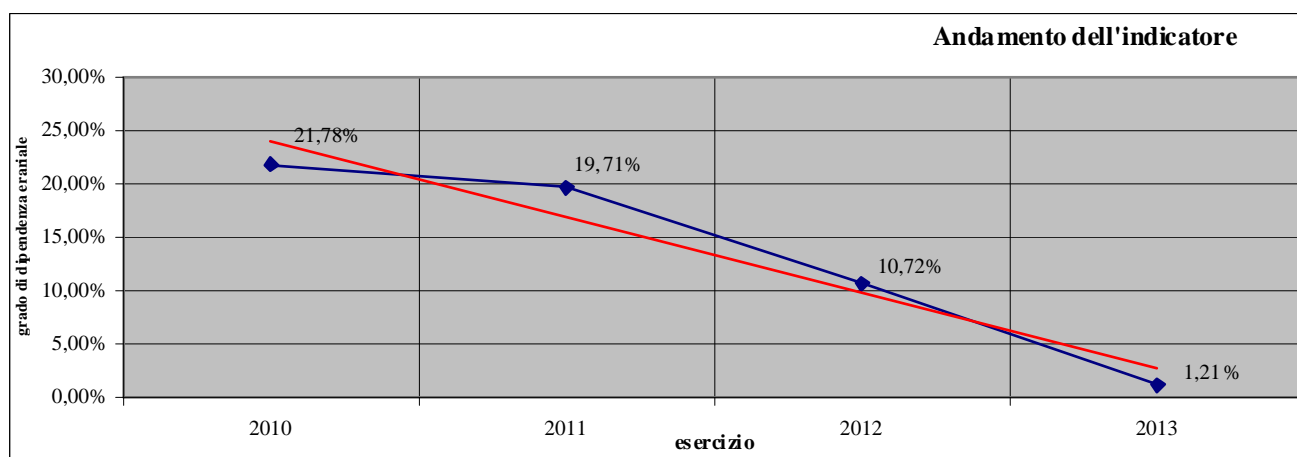


L'indice **"Grado di dipendenza erariale"** quantifica il peso specifico dei trasferimenti erariali rispetto al totale delle entrate correnti.

Un valore basso dell'indice mostra una scarsa importanza relativa di tali trasferimenti nel rispetto dell'ottica del "federalismo fiscale".

Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

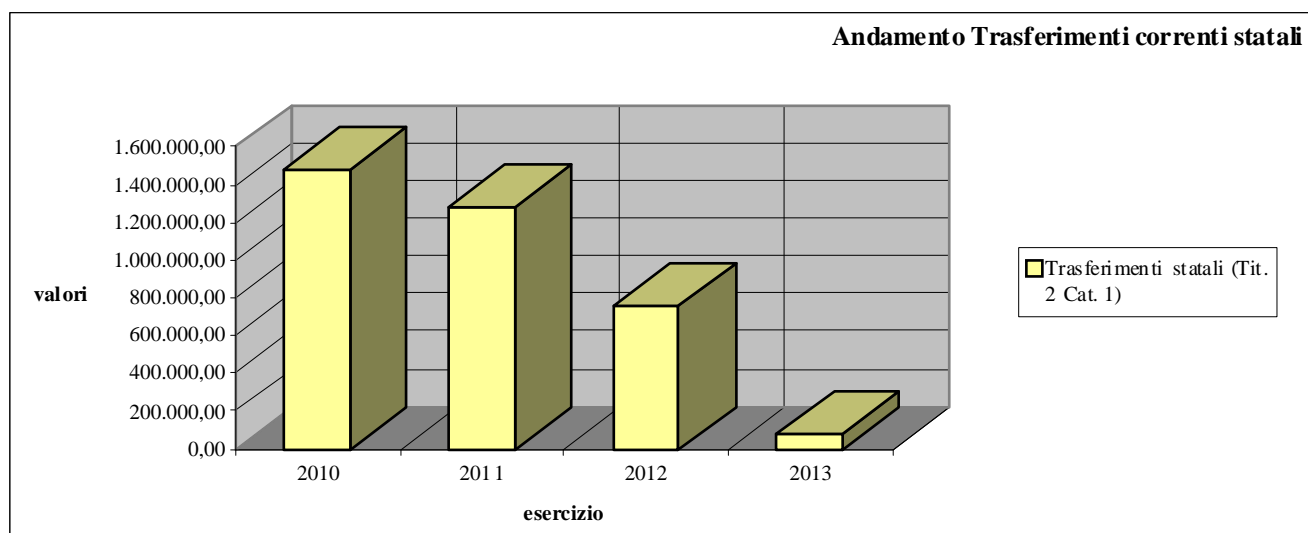
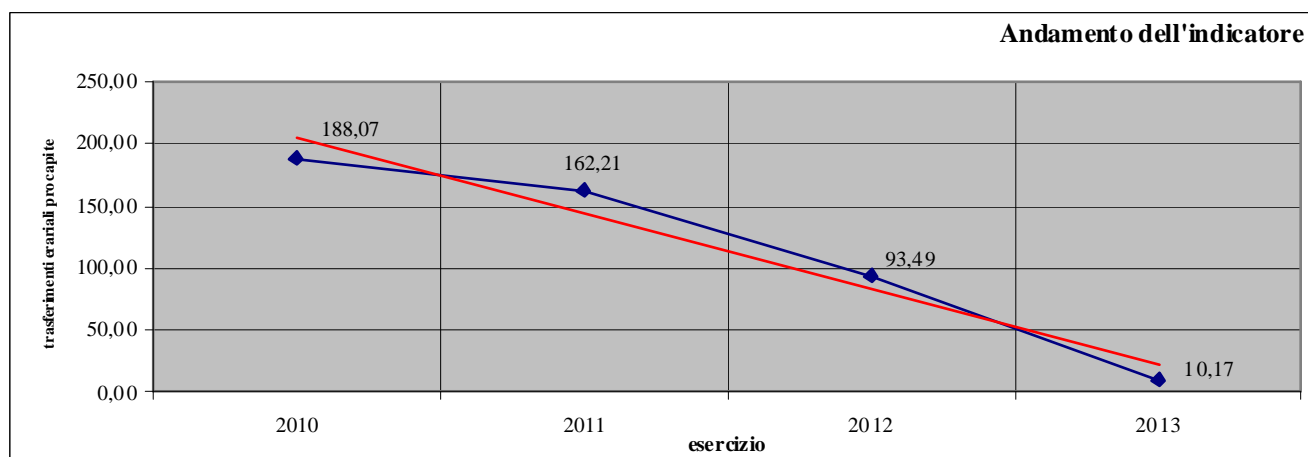
GRADO DI DIPENDENZA ERARIALE		$\frac{\text{Trasferimenti correnti dallo Stato}}{\text{Entrate correnti}} \times 100$			
Trend Storico	2010	2011	2012	2013	
	21,78%	19,71%	10,72%	1,21%	
	2010	2011	2012	2013	
	1.473.145,23	1.284.504,01	751.404,86	81.747,47	
Trasferimenti statali (Tit. 2 Cat. 1)					
Entrate correnti (Tit. 1+2+3)	6.764.785,50	6.515.392,66	7.010.218,84	6.743.703,68	



L'indice **“Trasferimenti erariali pro capite”** rileva l'importo medio per cittadino che l'ente riceve sottoforma di trasferimento dallo Stato.

Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

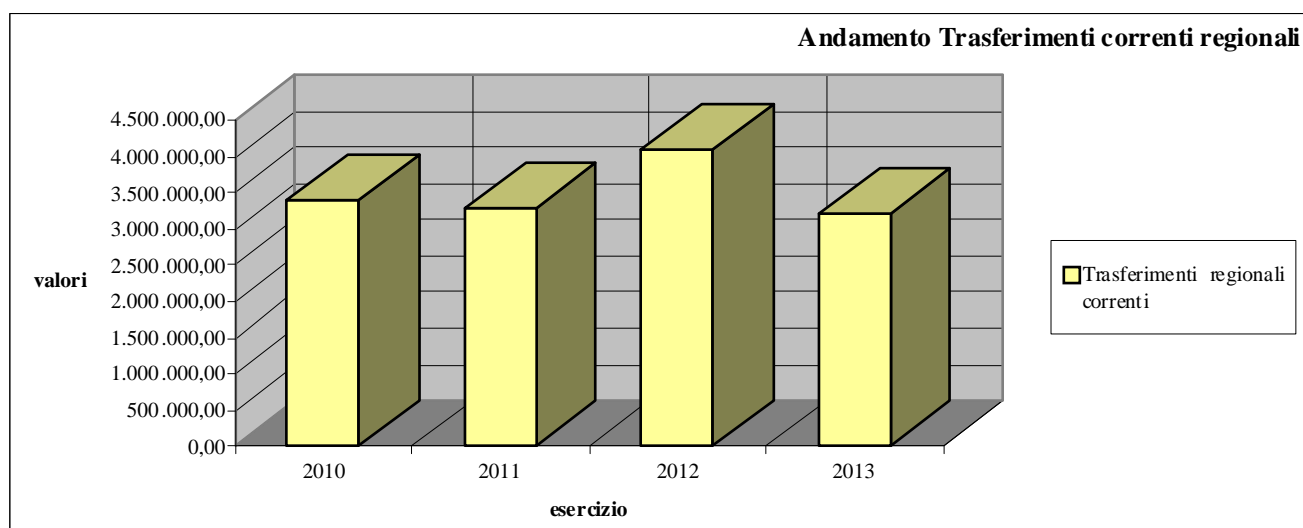
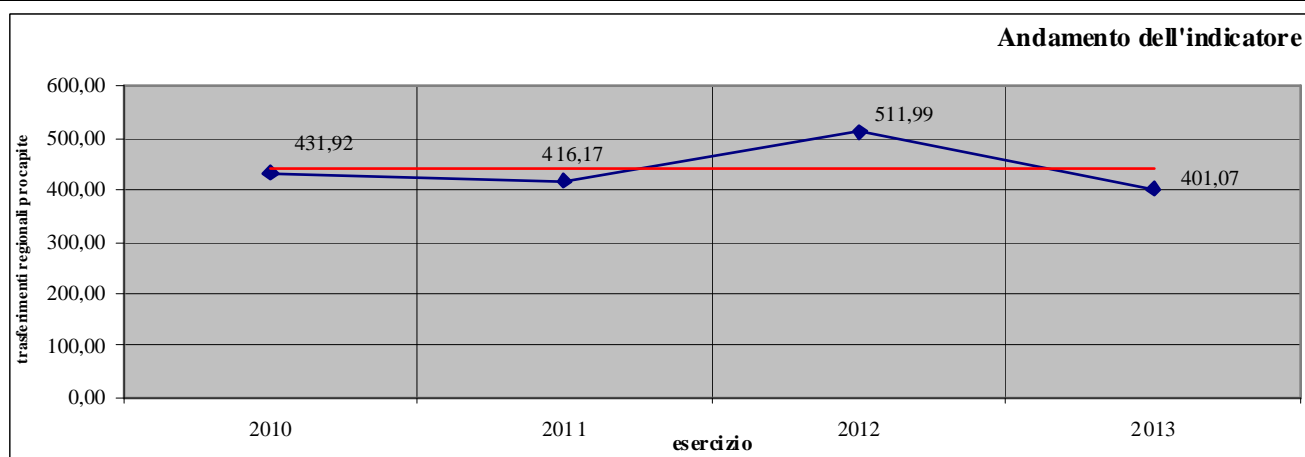
TRASFERIMENTI ERARIALI PRO CAPITE		<u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u>			
		Popolazione			
Trend Storico		2010	2011	2012	2013
		188,07	162,21	93,49	10,17
Trasferimenti statali (Tit. 2 Cat. 1)		2010	2011	2012	2013
		1.473.145,23	1.284.504,01	751.404,86	81.747,47
Popolazione		7.833	7.919	8.037	8.037



L'indice “**Trasferimenti regionali pro capite**” rileva l'importo medio per cittadino che l'ente riceve sottoforma di trasferimenti dalla regione.

Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

TRASFERIMENTI REGIONALI PRO CAPITE				
Trasferimenti correnti dalla regione				
Popolazione				
Trend Storico	2010	2011	2012	2013
	431,92	416,17	511,99	401,07
Trasferimenti regionali correnti (Tit. 2 Cat 2,3)	2010	2011	2012	2013
	3.383.209,74	3.295.668,09	4.114.833,43	3.223.439,62
Popolazione	2010	2011	2012	2013
	7.833	7.919	8.037	8.037

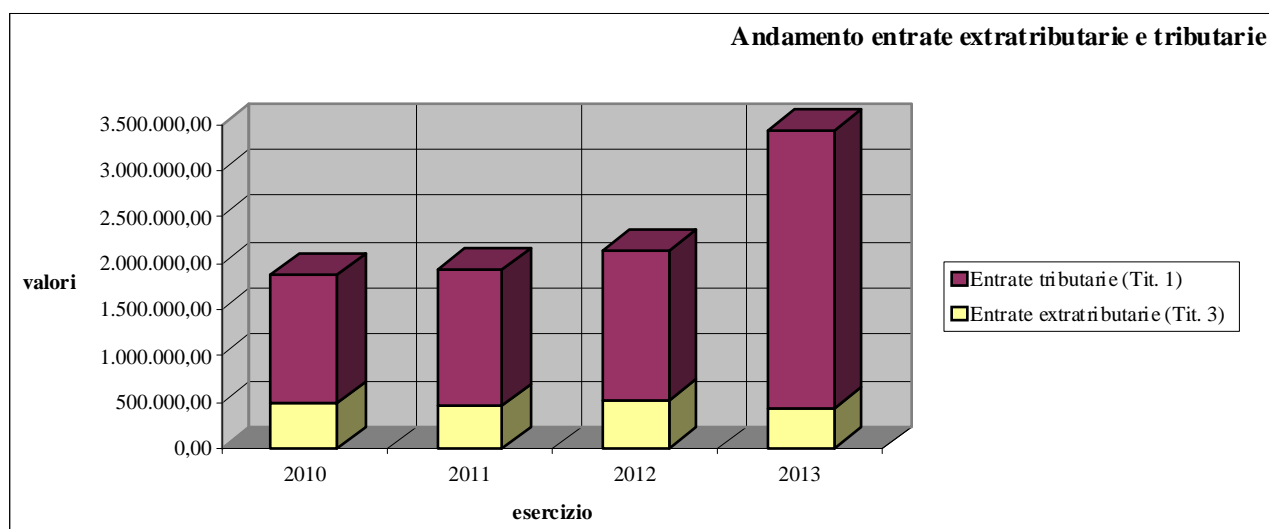
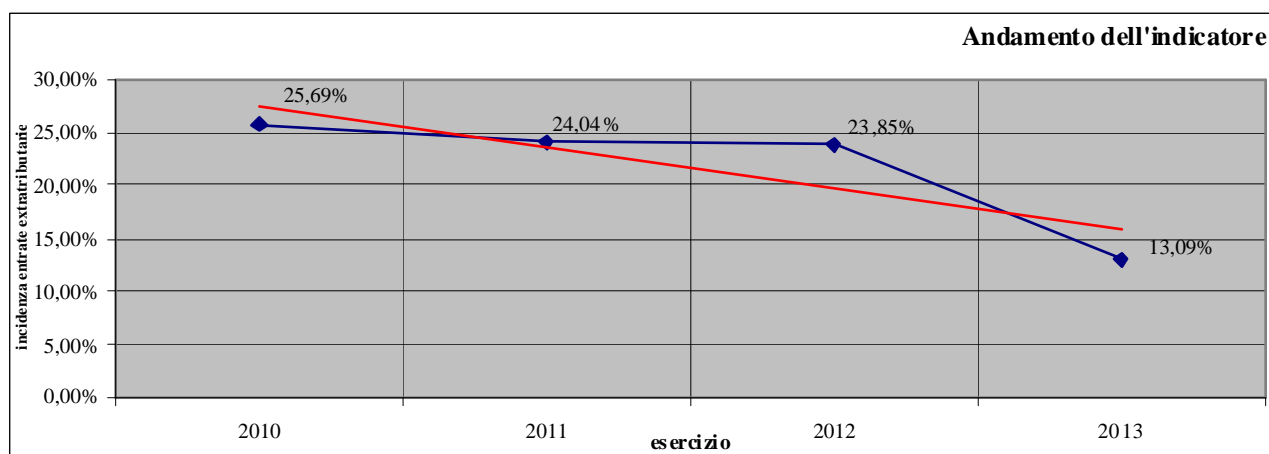


L'indice "**Entrate extratributarie su proprie**" esprime l'importanza relativa delle entrate extratributarie rispetto alle entrate proprie e quindi il loro peso specifico.

Un valore molto superiore al 50% mostra una grande capacità dell'ente di far fronte alle spese della gestione ordinaria attraverso l'imposizione tributaria piuttosto che attraverso le entrate extratributarie.

Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE SU PROPRIE				
$\frac{\text{Entrate extratributarie}}{\text{Entrate proprie}} \times 100$				
Trend Storico	2010	2011	2012	2013
	25,69%	24,04%	23,85%	13,09%
Entrate extratributarie (Tit. 3)	2010	2011	2012	2013
	481.548,40	464.354,05	510.510,79	447.365,24
Entrate tributarie (Tit. 1)	2010	2011	2012	2013
	1.393.010,98	1.467.351,16	1.629.694,76	2.971.215,25

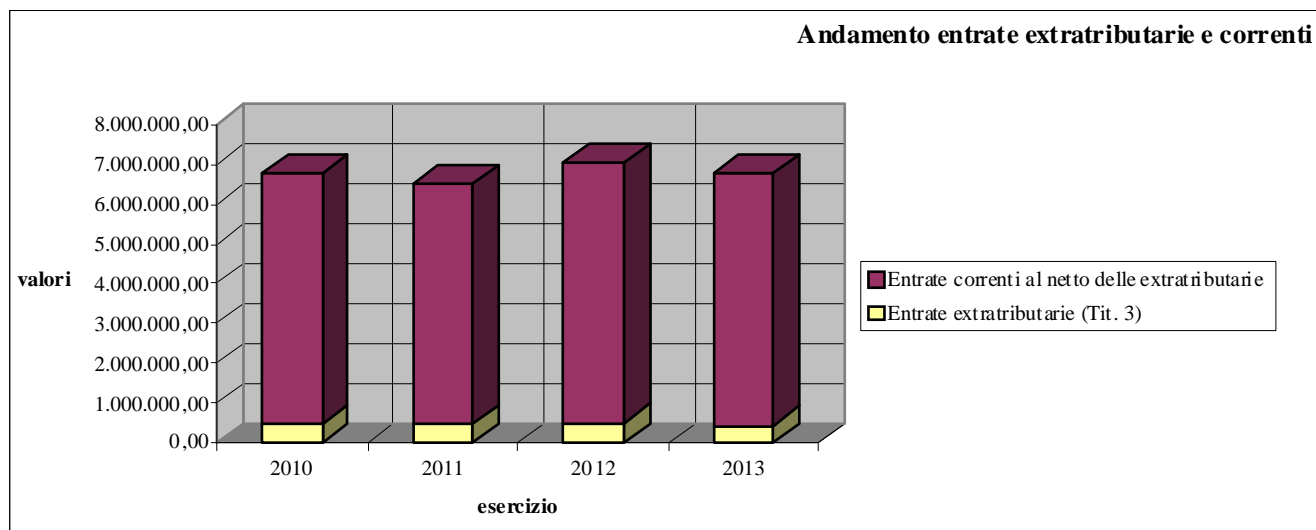
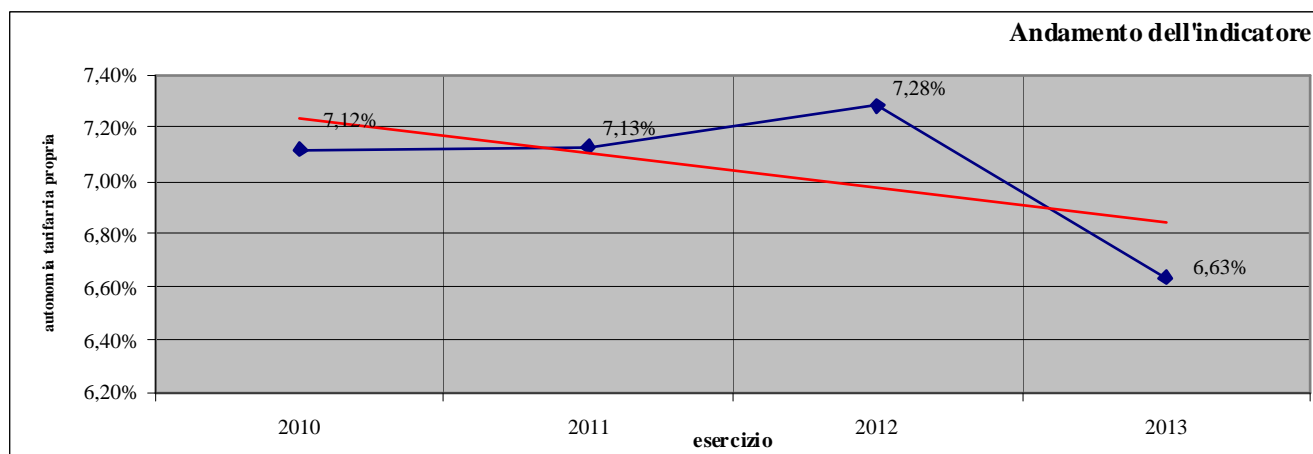


L'indice di “**Autonomia tariffaria propria**” rappresenta l'incidenza relativa delle entrate extra tributarie sul totale delle entrate correnti.

Una percentuale alta dell'indice mostra un'elevata “capacità” dell'ente a realizzare entrate attraverso l'erogazione dei servizi e la gestione del suo patrimonio.

Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

AUTONOMIA TARIFFARIA PROPRIA		$\frac{\text{Entrate extratributarie}}{\text{Entrate correnti}} \times 100$			
Trend Storico		2010	2011	2012	2013
		7,12%	7,13%	7,28%	6,63%
		<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Entrate extratributarie (Tit. 3)		481.548,40	464.354,05	510.510,79	447.365,24
Entrate correnti (Tit. 1+2+3)		6.764.785,50	6.515.392,66	7.010.218,84	6.743.703,68



Terminata l'analisi delle entrate correnti proseguiamo con quella sulle entrate capitali.

ENTRATE DA ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE (TITOLO IV)

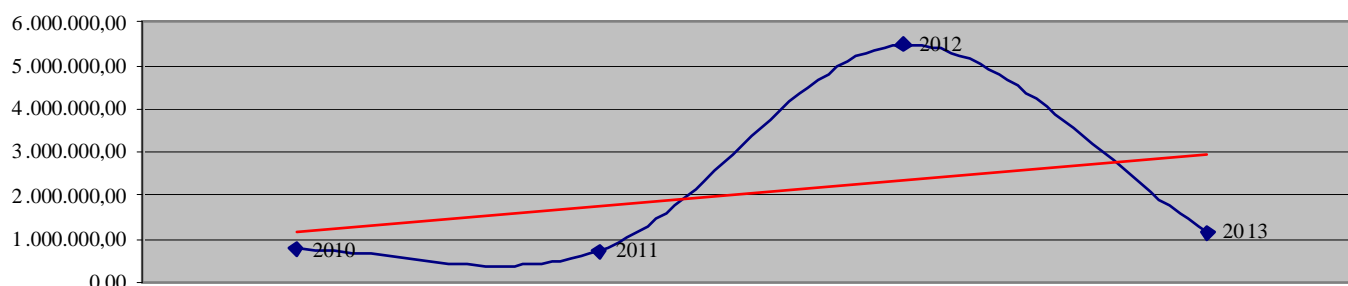
Le entrate del titolo IV insieme a quelle del titolo V costituiscono la fonte di finanziamento degli investimenti ovvero delle spese che hanno un'incidenza patrimoniale.

All'interno del titolo vanno distinte le alienazioni (Cat. 1) che rappresentano una fonte *propria* di finanziamento dai trasferimenti di capitale che sono una fonte *esterna* (Cat. 2, 3, 4, 5).

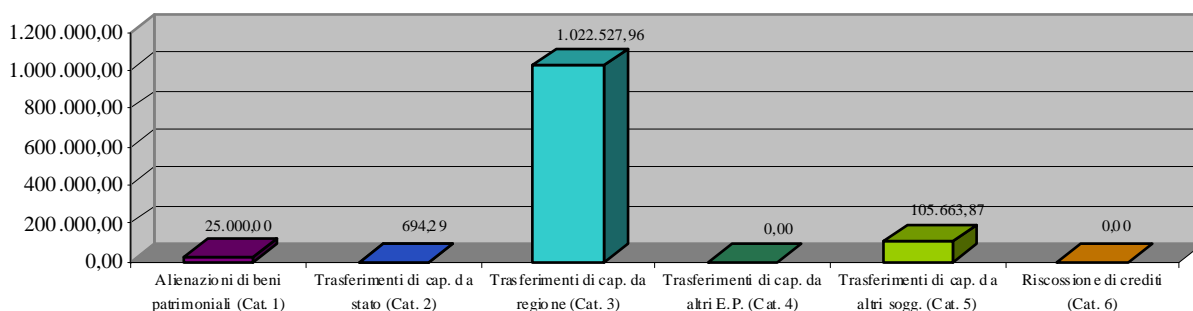
La categoria 6 "Riscossione di crediti" invece rientra nel bilancio fondi e cioè trattasi di un movimento che ha solo effetti finanziari e che trova il suo controbilanciamento naturale nel titolo II delle spese Int. 10 "Concessione di crediti".

Alienazioni, trasferimenti di capitale (Tit. IV)	Accert. Comp.	Accert. Comp.	Accert. Comp.	Stanziamenti	
	2010	2011	2012	2013	Scost. %
Alienazioni di beni patrimoniali (Cat. 1)	180.480,21	30.379,91	26.100,00	25.000,00	-4,21
Trasferimenti di cap. da stato (Cat. 2)	16.266,91	16.266,91	694,29	694,29	0,00
Trasferimenti di cap. da regione (Cat. 3)	393.300,00	498.579,74	4.259.924,20	1.022.527,96	-76,00
Trasferimenti di cap. da altri E.P. (Cat. 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti di cap. da altri sogg. (Cat. 5)	180.000,00	177.555,42	1.200.000,00	105.663,87	-91,19
Riscossione di crediti (Cat. 6)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Entrate	770.047,12	722.781,98	5.486.718,49	1.153.886,12	-78,97

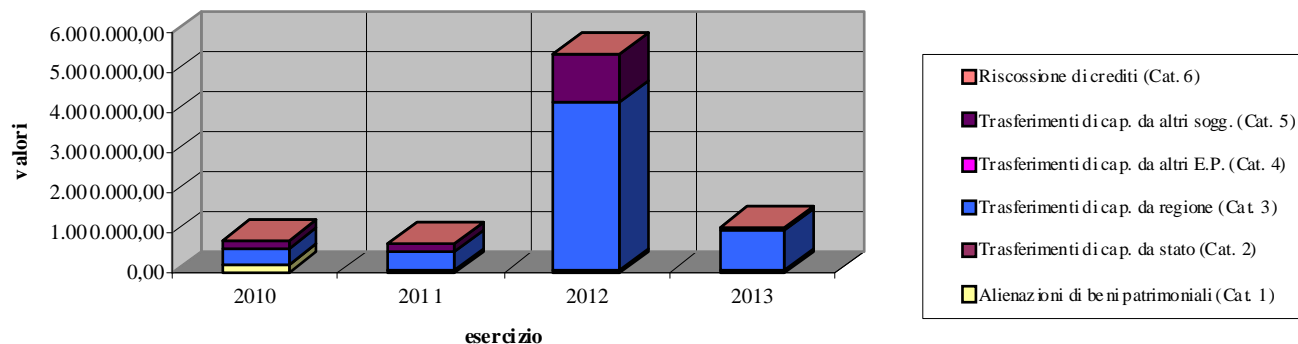
Trend storico delle Alienazioni e trasferimenti di capitale



Composizione delle alienazioni e trasferimenti di capitale - Stanziam.



Composizione e trend delle Alienazioni e trasferimenti di capitale



ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI (TITOLO V)

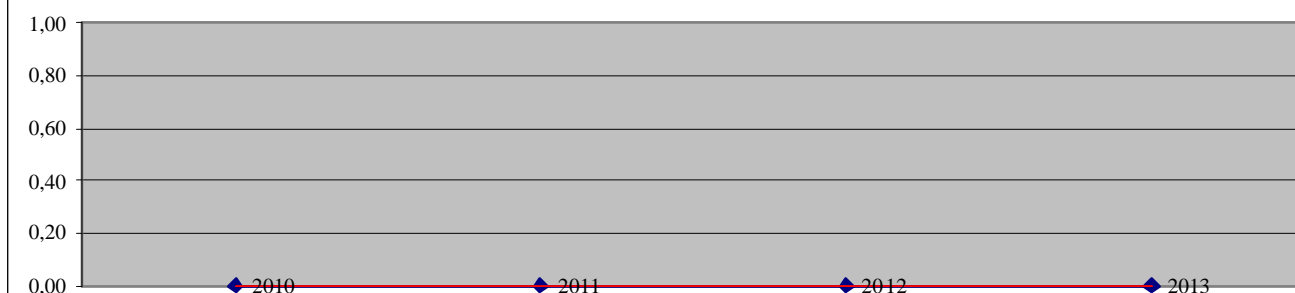
Trovano allocazione in questo titolo i prestiti che vengono erogati all'ente. Le categorie sono ordinate sia in base alla durata del finanziamento (dal breve al lungo periodo) che in base al soggetto erogante.

La prime due categorie, "Anticipazione di cassa" e "Finanziamento a breve termine" non sono destinate a reperire risorse per gli investimenti, ma a garantire gli equilibri di cassa: infatti esse rientrano nell'equilibrio del bilancio fondi.

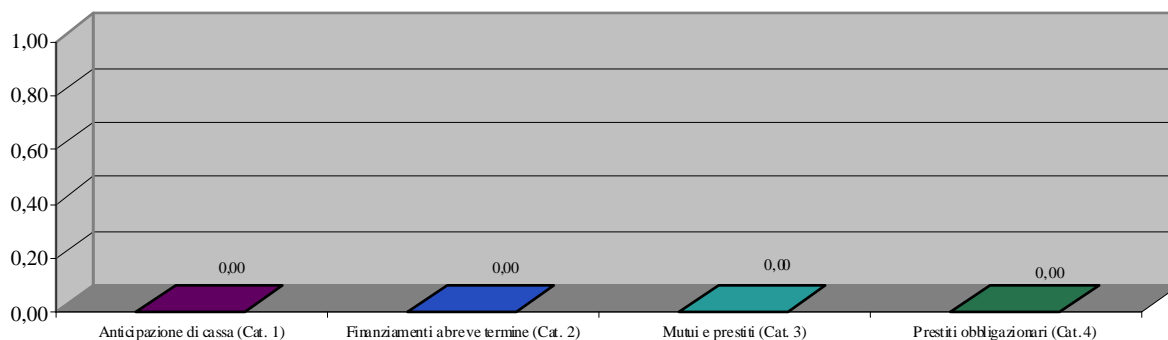
Invece la terza categoria "Mutui" e la quarta "Prestiti obbligazionari" sono "naturalmente" destinate ad accogliere le risorse per finanziare gli investimenti.

Accensione di prestiti (Tit. V)	Accert. Comp.	Accert. Comp.	Prev. Assest.	Stanziamenti	
	2010	2011	2012	2013	Scost. %
Anticipazione di cassa (Cat. 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finanziamenti a breve termine (Cat. 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Mutui e prestiti (Cat. 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prestiti obbligazionari (Cat. 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	
<u>Totale Entrate</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	

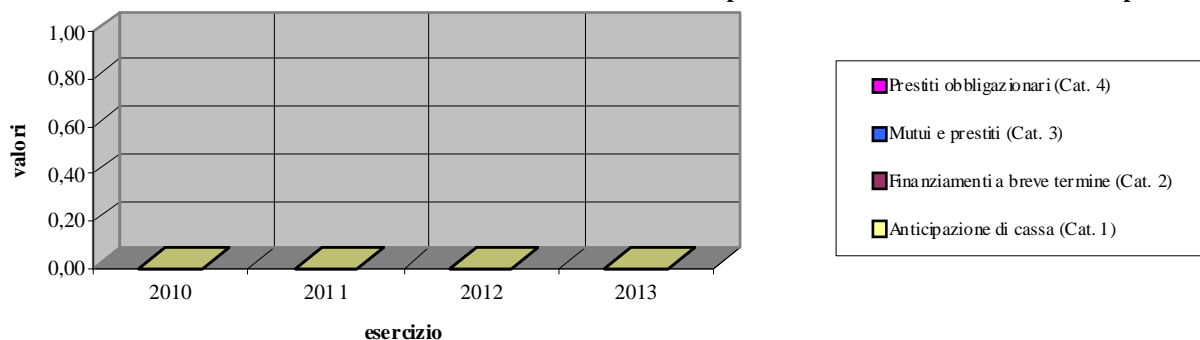
Trend storico delle Accensioni di prestiti



Composizione delle Accensioni di prestiti - Stanziamenti



Composizione e trend delle Accensioni di prestiti



Verifica della capacità di indebitamento anno 2013		
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2011	<i>Euro</i>	6.515.392,66
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (6%)	<i>Euro</i>	390.923,56
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti	<i>Euro</i>	197.252,60
Incidenza percentuale sulle entrate correnti	%	3,03%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	<i>Euro</i>	193.670,96
<p>L'articolo 8 della legge n. 183/2011 (legge di stabilità 2012), nell'ambito di alcune misure di coordinamento della finanza pubblica, ha ridotto ulteriormente la capacità di indebitamento degli enti locali, già recentemente ridimensionate dall'art. 2 comma 39 del D.L. n. 225/2010.</p> <p>La nuova formulazione dell'art. 204 del TUEL prevede che le amministrazioni locali possano assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello di mutui precedentemente contratti, di obbligazioni emesse e di garanzie prestate, al netto al netto di eventuali contributi statali e regionali in conto interessi, non superi l'8 per cento (il precedente limite era del 10 per cento) per l'anno 2012, il 6 per cento per l'anno 2013 (il precedente limite era dell'8 per cento a decorrere dal 2013) e il 4 per cento a decorrere dall'anno 2014 delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.</p>		

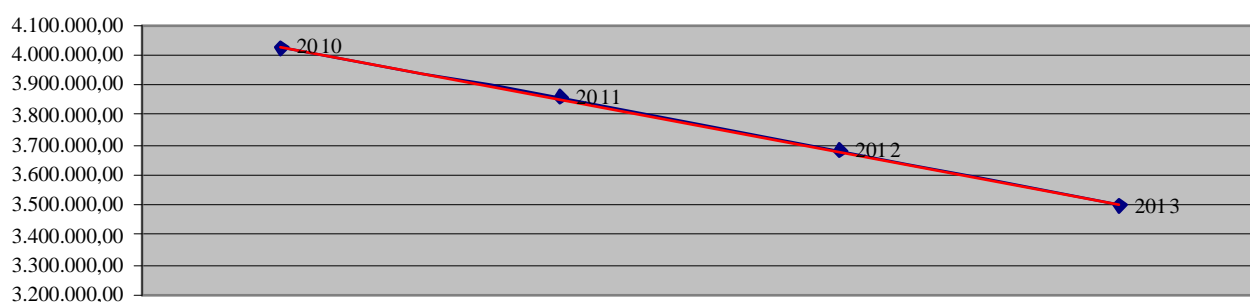
Verifica della capacità di indebitamento anno 2014		
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2012	<i>Euro</i>	6.946.064,13
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (4%)	<i>Euro</i>	277.842,57
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti	<i>Euro</i>	187.202,85
Incidenza percentuale sulle entrate correnti	%	2,70%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	<i>Euro</i>	90.639,72

Verifica della capacità di indebitamento anno 2015		
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2013	<i>Euro</i>	6.733.466,27
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (4%)	<i>Euro</i>	269.338,65
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti	<i>Euro</i>	176.593,90
Incidenza percentuale sulle entrate correnti	%	2,62%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	<i>Euro</i>	92.744,75

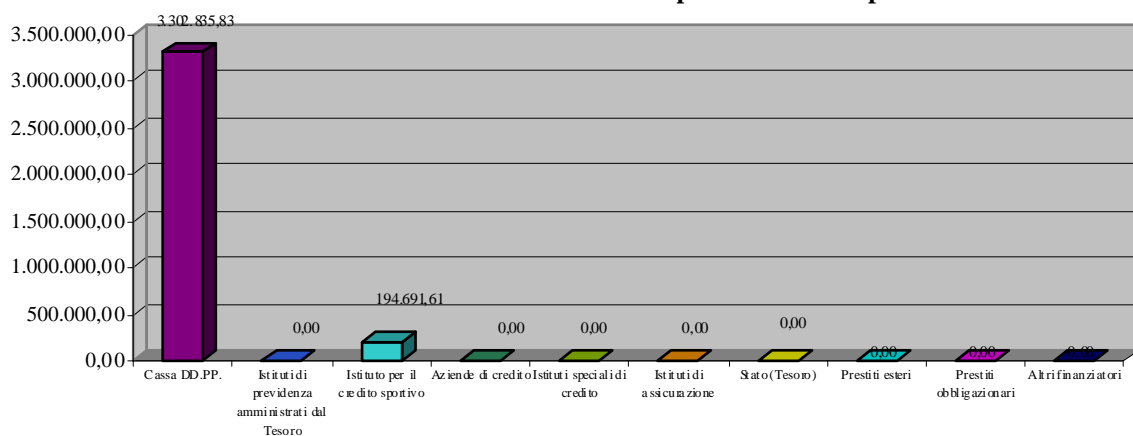
La tabella successiva mostra il debito residuo per ciascun ente erogante al 31/12 di ciascuno degli anni indicati: viene messo in risalto l'andamento temporale dell'esposizione debitoria, la tendenza media e un confronto tra gli stessi enti in valore assoluto.

Situazione debitoria per Ente erogante	T r e n d			Previsione
	2010	2011	2012	2013
Cassa DD.PP.	3.752.572,04	3.610.705,41	3.460.943,51	3.302.835,83
Istituti di previdenza amministrati dal Tesoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Istituto per il credito sportivo	272.790,59	247.701,41	222.115,65	194.691,61
Aziende di credito	0,00	0,00	0,00	0,00
Istituti speciali di credito	0,00	0,00	0,00	0,00
Istituti di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Stato (Tesoro)	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti esteri	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale Entrate</i>	4.025.362,63	3.858.406,82	3.683.059,16	3.497.527,44

Trend storico della esposizione debitoria

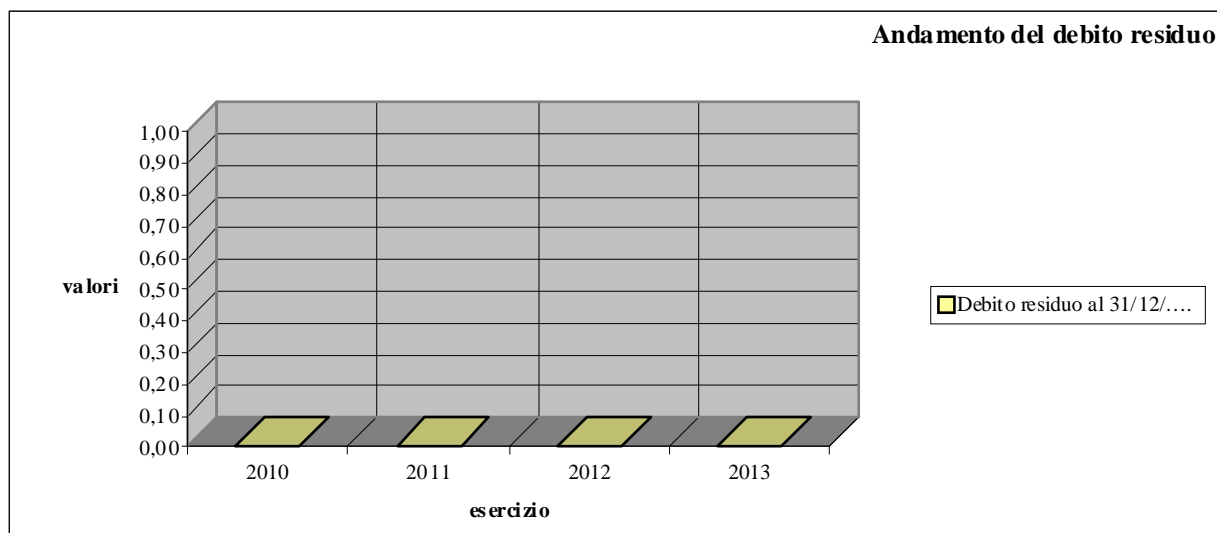
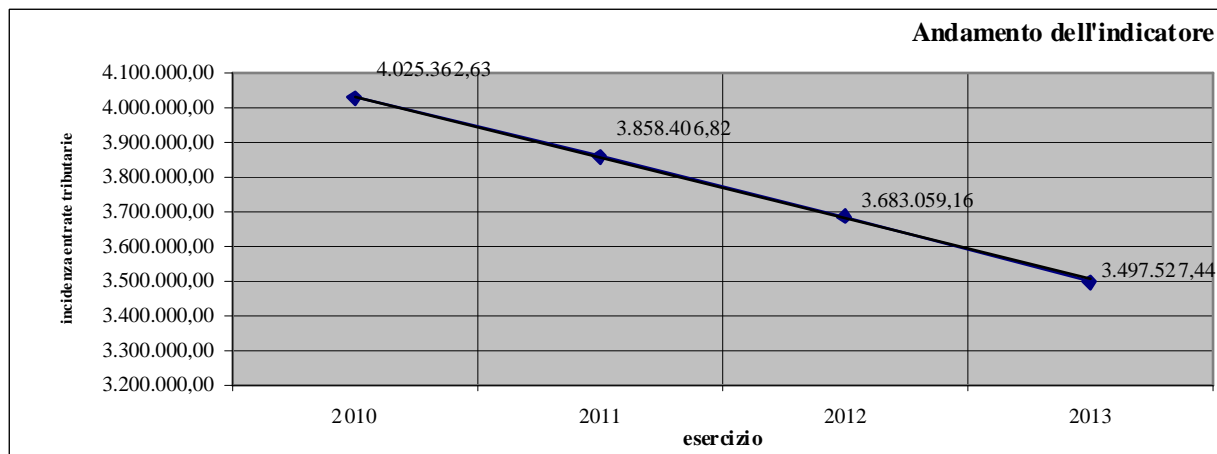


Composizione della esposizione debitoria - Previsioni



L'indice che segue misura la quota media di debito residuo imputabile a ciascun cittadino nei quattro anni presi in considerazione. Il valore dell'indice dipende da due variabili: l'andamento del debito residuo e l'andamento della popolazione.

INDEBITAMENTO PRO CAPITE		<u>Debito residuo al 31/12/....</u> Popolazione			
Trend Storico		2010	2011	2012	2013
		4.025.362,63	3.858.406,82	3.683.059,16	3.497.527,44
Debito residuo al 31/12/.... Popolazione		2010	2011	2012	2013
		0,00	0,00	0,00	0,00
		7.833	7.919	8.037	8.037



ANALISI DELLA SPESA

L'analisi della spesa è l'analisi degli impieghi: raccolte le risorse queste sono destinate al finanziamento delle spese d'esercizio, degli investimenti e al rimborso dei prestiti.

Con riferimento al principio contabile n. 1 nei punti 30, 31 e 32 la parte della spesa nel bilancio di previsione è ordinata in:

- a) Titoli, in base alla loro natura e destinazione economica
- b) Funzioni, in relazione alla tipologia delle attività espletate
- c) Servizi, in relazione alla struttura organizzativa interna e alle attività che vi fanno capo
- d) Interventi, in relazione alla tipologia e natura economica dei fattori produttivi utilizzati

Le spese si suddividono in:

Titolo I – spese relative all'ordinaria amministrazione con effetti nel solo esercizio

Titolo II – spese d'investimento con effetti pluriennali e quindi sul patrimonio

Titolo III – rimborso prestiti

Titolo IV – partite di giro.

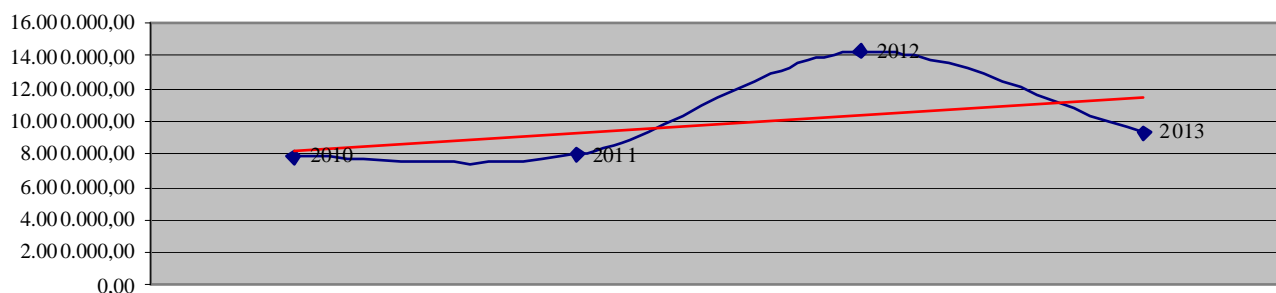
Con la tabella e i grafici che seguono iniziamo l'analisi delle spese: oltre allo stanziamento previsto per il 2013 sono riportati gli impegni 2012, 2011 e 2010 in modo da avere un quadro temporale completo.

La tabella mostra nella colonna finale la variazione percentuale dello stanziamento previsto per il 2013 rispetto agli impegni del 2012.

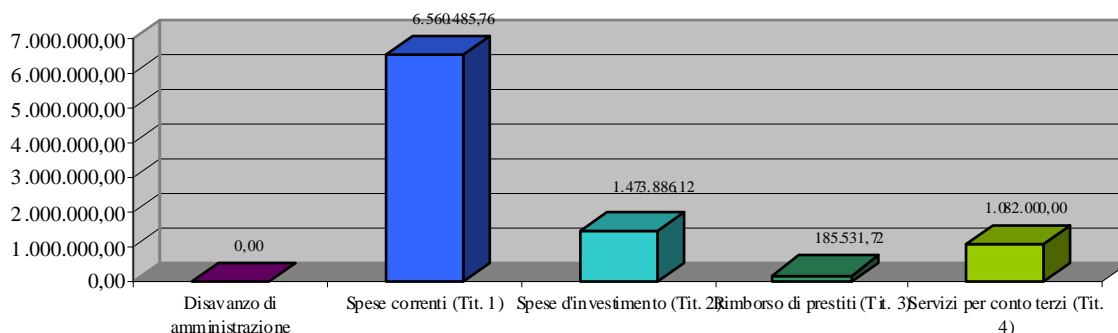
Inoltre è possibile verificare la posizione del 2013 rispetto alla linea di tendenza media.

Spese	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Stanziamenti	
	2010	2011	2012	2013	Scost. %
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	
Spese correnti (Tit. 1)	6.342.686,10	6.197.500,97	7.181.269,86	6.560.485,76	-8,64
Spese d'investimento (Tit. 2)	866.228,97	1.165.993,04	5.804.728,40	1.473.886,12	-74,61
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	158.705,82	166.955,81	175.347,66	185.531,72	5,81
Servizi per conto terzi (Tit. 4)	470.228,45	454.806,82	1.082.000,00	1.082.000,00	0,00
Totale Uscite	7.837.849,34	7.985.256,64	14.243.345,92	9.301.903,60	-34,69

Trend storico spese



Composizione delle Spese - Stanziamenti



Analizziamo ora le singole funzioni o interventi dei titoli delle spese attraverso un confronto temporale. Le tabelle che seguiranno mostrano per gli anni 2010 e 2011 gli impegni di competenza, per il 2012 lo stanziamento assestato e per il 2013 lo stanziamento previsto evidenziando la variazione percentuale degli ultimi due anni.

I grafici che seguiranno mostrano in modo ancora più evidente l'evoluzione delle funzioni o interventi e la collocazione degli stanziamenti 2013 rispetto alla tendenza media, l'incidenza di ciascuna di esse rispetto al titolo per il solo anno 2013 e per tutti gli anni precedenti considerati.

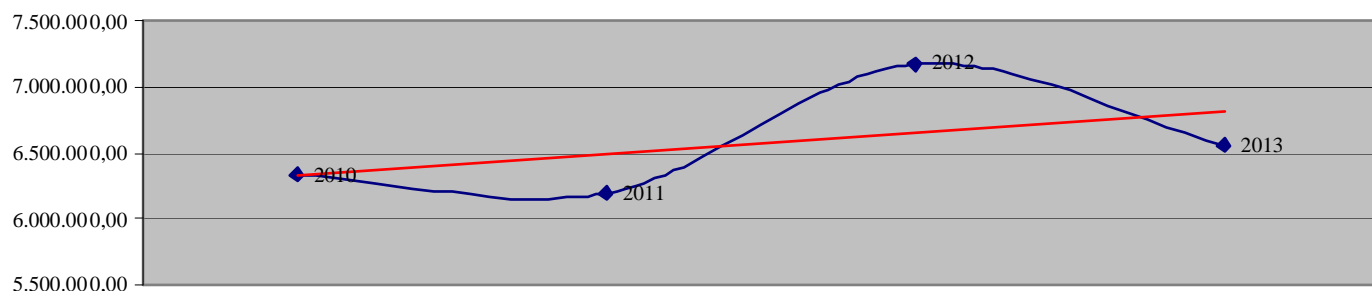
SPESE CORRENTI (Titolo 1)

Se i titoli classificano le spese in base alla loro natura, le funzioni le classificano in base alla tipologia di attività erogata dall'ente. La classificazione in funzioni non è derogabile o modificabile da parte degli enti locali.

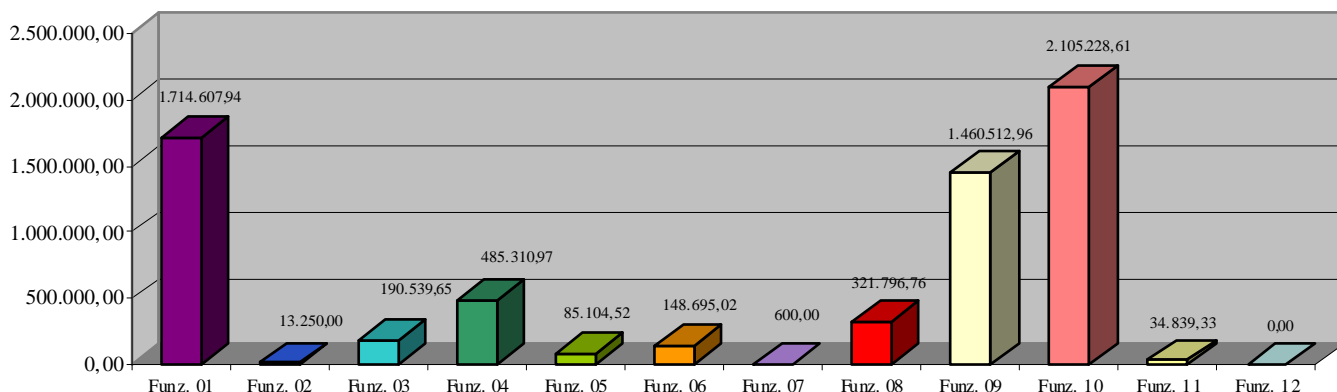
Segue una tabella nella quale sono posti a confronto lo stanziamento previsto per il 2013, e gli impegni 2012, 2011 e 2010: l'ultima colonna inoltre mostra lo scostamento in percentuale degli stanziamenti previsti 2013 rispetto agli impegni 2012.

Spese correnti (Tit. I)	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Stanziamenti	
	2010	2011	2012	2013	Scost. %
Funz. 01 Amministrazione, gest. e contr.	1.739.575,01	1.874.761,02	2.311.684,92	1.714.607,94	-25,83
Funz. 02 Giustizia	15.041,28	16.954,02	18.950,00	13.250,00	-30,08
Funz. 03 Polizia locale	188.174,63	185.771,60	184.790,67	190.539,65	3,11
Funz. 04 Istruzione pubblica	441.343,46	418.609,73	451.620,67	485.310,97	7,46
Funz. 05 Cultura e beni culturali	94.919,85	87.804,26	95.935,52	85.104,52	-11,29
Funz. 06 Sport e ricreazione	140.809,92	155.663,61	155.209,90	148.695,02	-4,20
Funz. 07 Turismo	2.713,55	795,64	600,00	600,00	0,00
Funz. 08 Viabilità e trasporti	256.485,45	260.762,24	295.842,28	321.796,76	8,77
Funz. 09 Territorio e ambiente	1.340.266,88	1.330.465,05	1.375.925,24	1.460.512,96	6,15
Funz. 10 Settore sociale	2.081.923,50	1.798.417,11	2.169.371,33	2.105.228,61	-2,96
Funz. 11 Sviluppo economico	41.432,57	67.496,69	58.339,33	34.839,33	-40,28
Funz. 12 Servizi produttivi	0,00	0,00	63.000,00	0,00	-100,00
Totale spese correnti	6.342.686,10	6.197.500,97	7.181.269,86	6.560.485,76	-8,64

Trend storico spese correnti



Composizione delle Spese correnti per Funzione - Stanziamenti

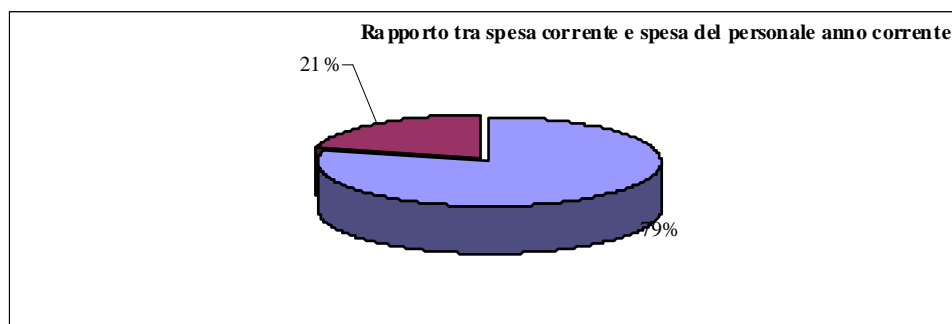
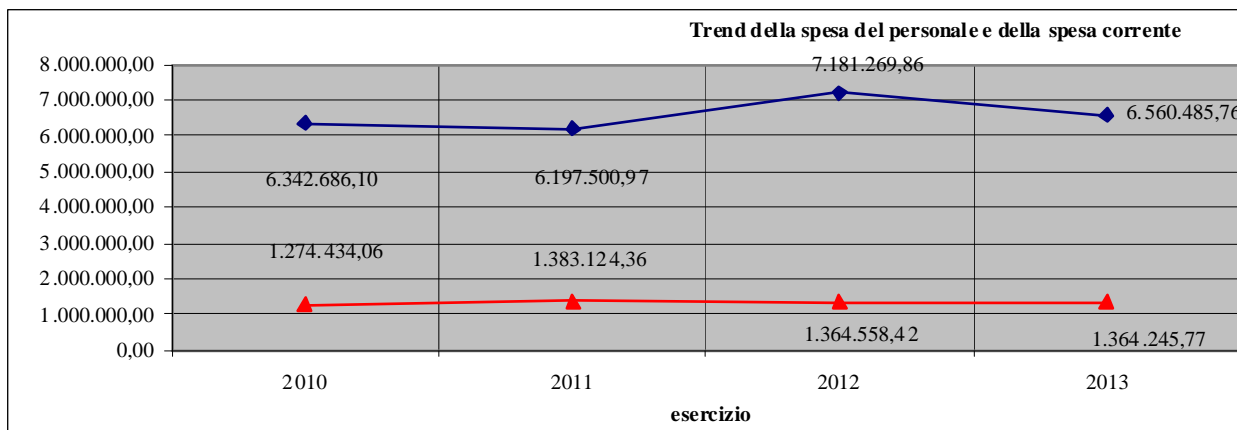
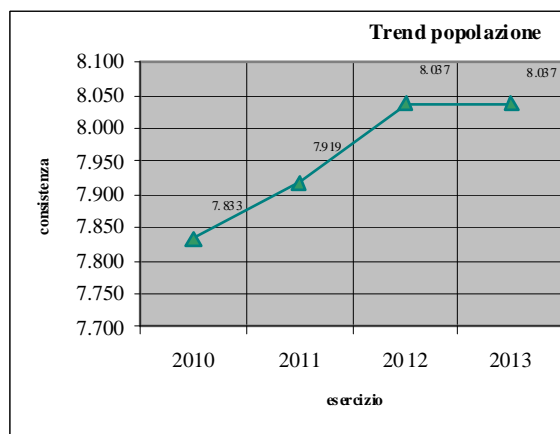
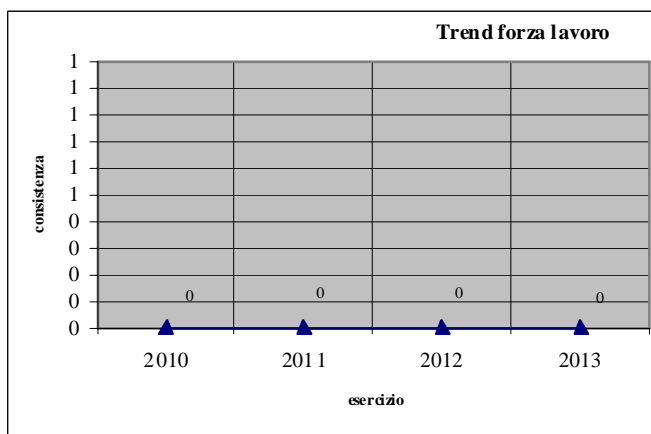


Proseguiamo ora con l'analisi di alcuni indici di bilancio per dare una lettura diversa delle spese correnti e per mettere in risalto alcuni aspetti particolari e strategici per la programmazione e per la gestione.

Prima di procedere all'analisi degli indici ne mostriamo un elenco sintetico:

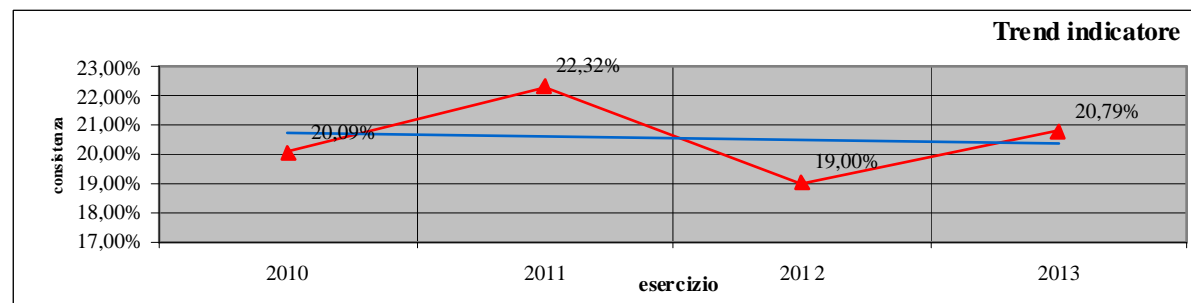
- Incidenza della spesa del personale sulla spesa corrente
- Spesa media del personale
- Spesa pro capite del personale
- Incidenza della spesa per interessi sulle spese correnti
- Indice di rigidità strutturale
- Rigidità strutturale pro capite

		2010	2011	2012	2013
Spese correnti	(Tit. 1)	6.342.686,10	6.197.500,97	7.181.269,86	6.560.485,76
Spese del personale	(Int. 01)	1.274.434,06	1.383.124,36	1.364.558,42	1.364.245,77
Forza lavoro		0	0	0	0
Popolazione		7.833	7.919	8.037	8.037



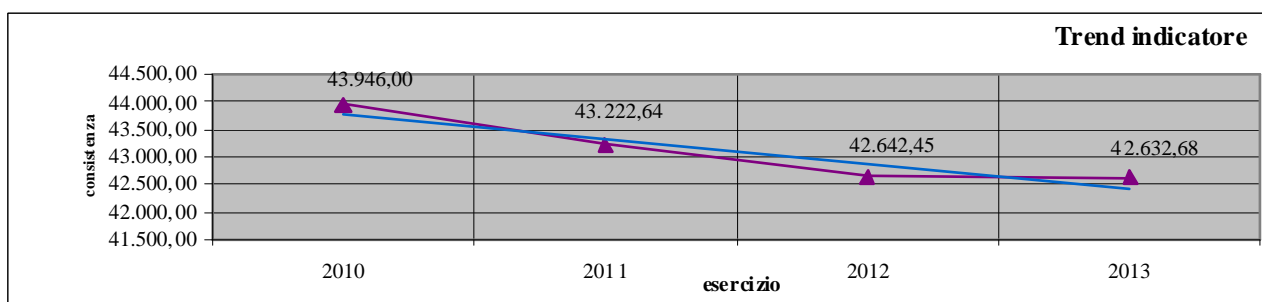
	2010	2011	2012	2013
Spese correnti (Tit. 1)	6.342.686,10	6.197.500,97	7.181.269,86	6.560.485,76
Spese del personale (Int. 01)	1.274.434,06	1.383.124,36	1.364.558,42	1.364.245,77
<div> <div>INCIDENZA SPESA DEL PERSONALE SU SPESA CORRENTE</div> <div> $\frac{\text{Spese del personale}}{\text{Spesa corrente}} \times 100$ </div> </div>				
Trend Storico	2010	2011	2012	2013
	20,09%	22,32%	19,00%	20,79%

L'ente per perseguire il suo obbiettivo di erogazione dei servizi ha bisogno di una struttura organizzativa per cui diventa inevitabilmente importante l'onere legato al personale. L'indice mostra in che misura la spesa del personale "pesa" sul totale delle spese correnti. Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.



Spese del personale (Int. 01)	2010	2011	2012	2013
	1.274.434,06	1.383.124,36	1.364.558,42	1.364.245,77
Forza lavoro	29	32	32	32
<p>SPESA MEDIA DEL PERSONALE</p> <p><u>Spese del personale</u> Forza lavoro</p>				
Trend Storico	2010	2011	2012	2013
	43.946,00	43.222,64	42.642,45	42.632,68

L'indice esprime il livello medio di spesa rispetto alla forza lavoro impegnata.
Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.



		2010	2011	2012	2013
Spese del personale (Int. 01)		1.274.434,06	1.383.124,36	1.364.558,42	1.364.245,77
Popolazione		7.833	7.919	8.037	8.037

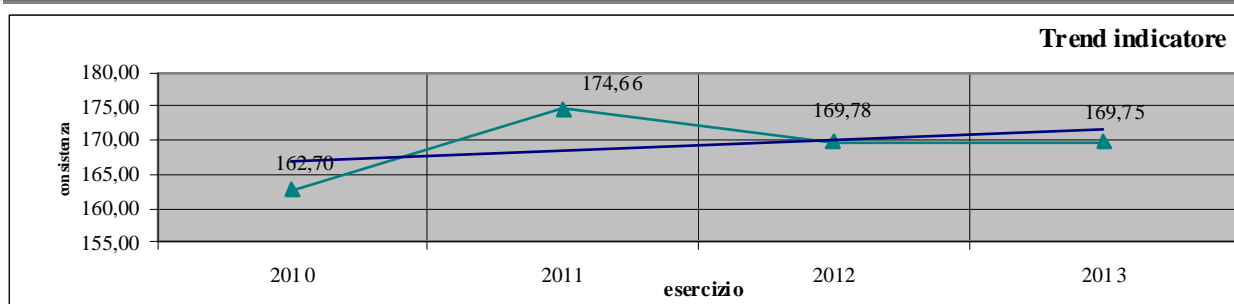
SPESA DEL PERSONALE PRO CAPITE

Spese del personale
Popolazione

Trend Storico

2010	2011	2012	2013
162,70	174,66	169,78	169,75

L'indice esprime l'impatto medio delle scelte strutturali dell'ente sulla popolazione.
Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.



		<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Spese correnti	(Tit. 1)	6.342.686,10	6.197.500,97	7.181.269,86	6.560.485,76
Spese per interessi	(Int. 06)	219.781,02	211.530,61	203.159,62	197.252,60

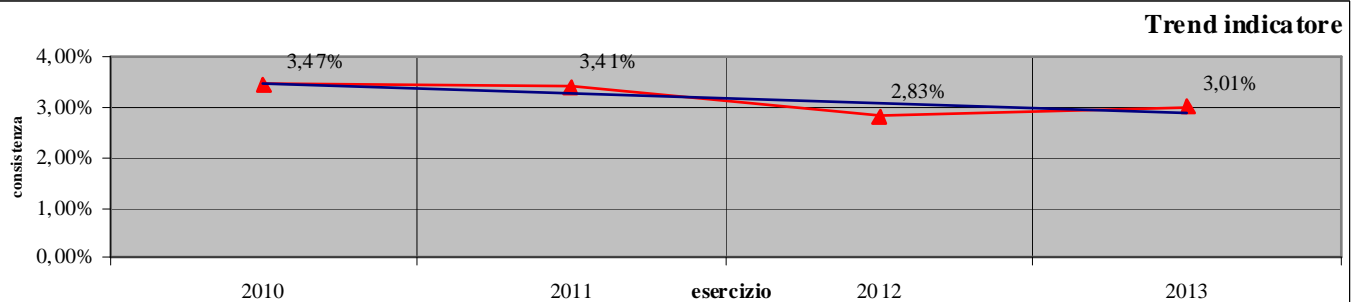
Dalle scelte d'indebitamento scaturiscono, tra gli altri, effetti sulla spesa corrente riconducibili soprattutto all'onere degli interessi. L'indice mostra in che misura la spesa per interessi "pesa" sul totale delle spese correnti. Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

INCIDENZA SPESA PER INTERESSI SU SPESA CORRENTE

$\frac{\text{Spesa per interessi}}{\text{Spesa corrente}} \times 100$

Trend Storico

<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
3,47%	3,41%	2,83%	3,01%



INDICE DI RIGIDITA' STRUTTURALE

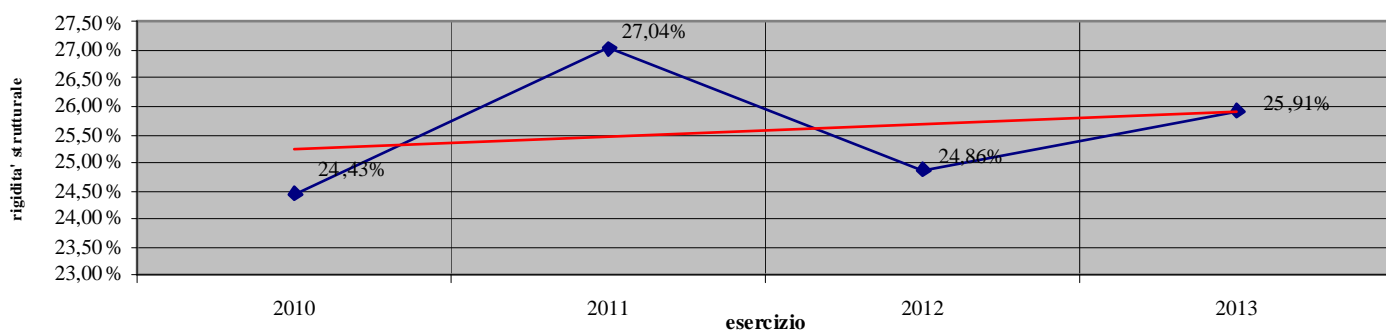
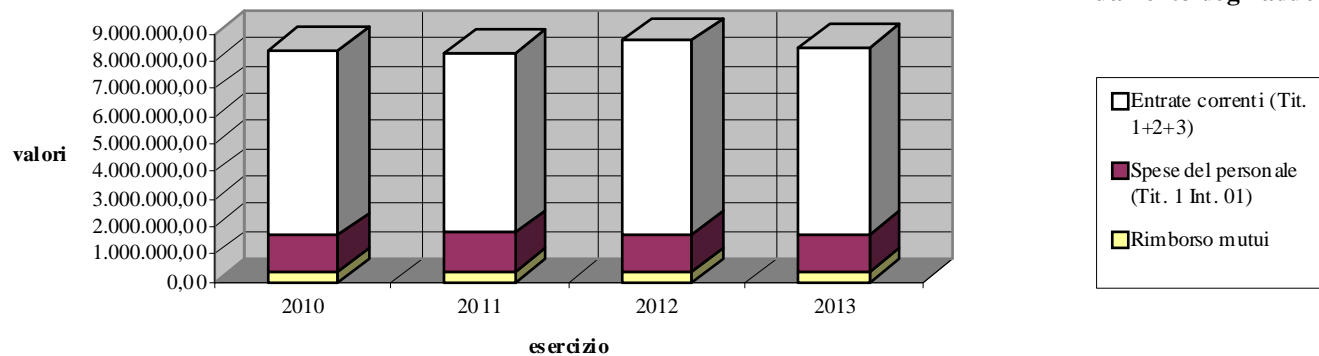
Spese personale + Rimborso mutui (cap. + int.)
Entrate correnti

x 100

Trend Storico

	2010	2011	2012	2013
	24,43%	27,04%	24,86%	25,91%
Rimborso mutui	378.486,88	378.486,88	378.486,88	382.784,32
Spese del personale (Tit. 1 Int. 01)	1.274.434,06	1.383.124,36	1.364.558,42	1.364.245,77
Entrate correnti (Tit. 1+2+3)	6.764.785,50	6.515.392,66	7.010.218,84	6.743.703,68

L'indice mostra la capacità delle entrate correnti a far fronte alle spese "con elevato grado di rigidità" legate alle scelte organizzative e d'indebitamento. Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

Andamento dell'indicatore

Andamento degli addendi


RIGIDITA' STRUTTURALE PRO CAPITE

Spese personale + Rimborso mutui (cap. + int.)
 Popolazione

Trend Storico

2010	2011	2012	2013
211,02	222,45	216,88	217,37

2010	2011	2012	2013
378.486,88	378.486,88	378.486,88	382.784,32
1.274.434,06	1.383.124,36	1.364.558,42	1.364.245,77
7.833	7.919	8.037	8.037

Rimborso mutui

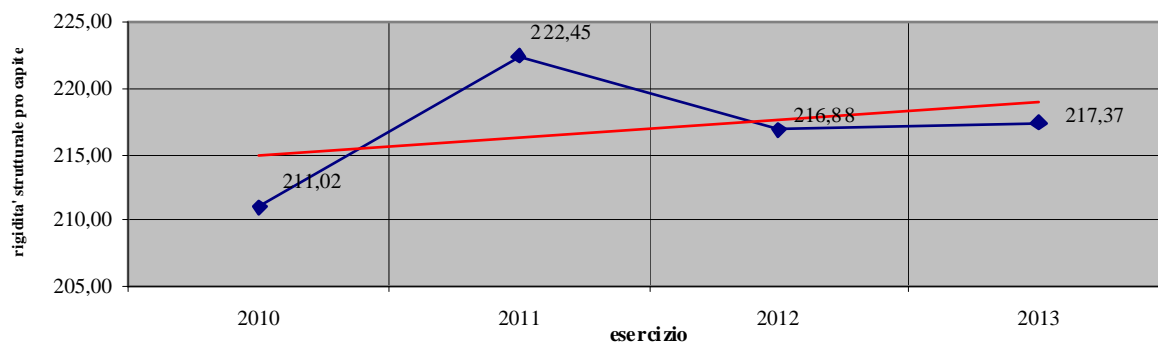
Spese del personale (Tit. 1 Int. 01)

Popolazione

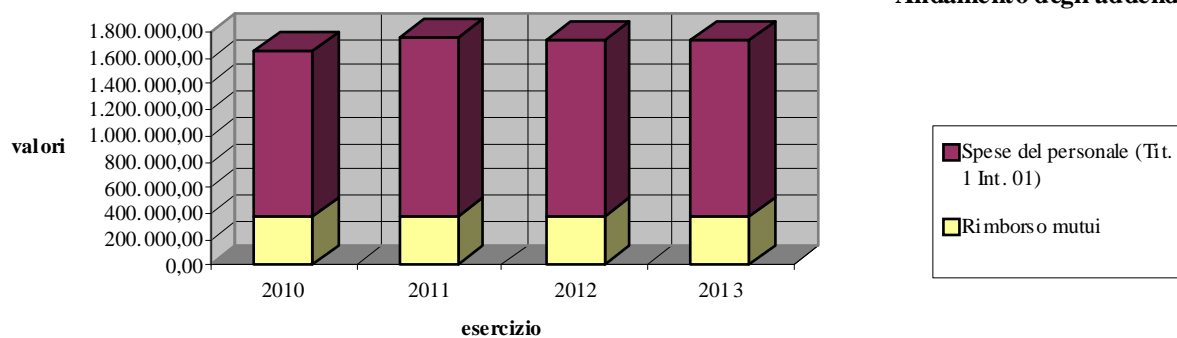
L'indice mostra in che misura "mediamente" le spese con elevato grado di rigidità" legate alle scelte organizzative e d'indebitamento "pesano" sulla popolazione.

Viene anche riportato l'andamento storico dell'indice con la sua tendenza media.

Andamento dell'indicatore



Andamento degli addendi



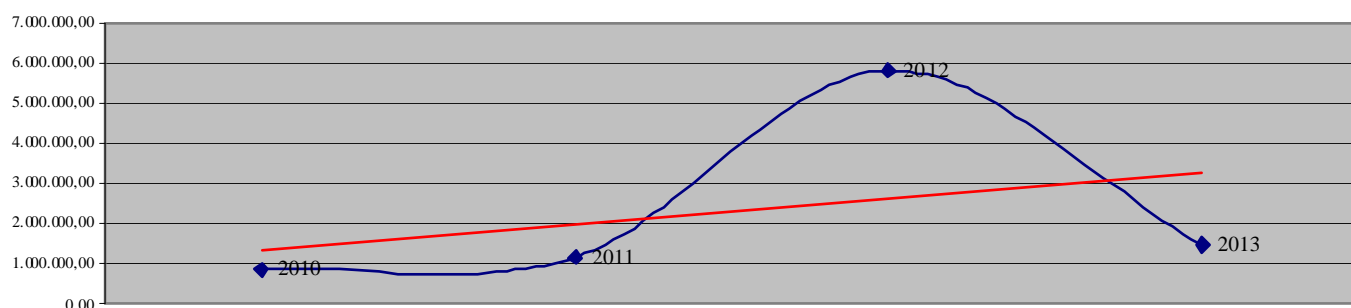
SPESE D'INVESTIMENTO

Proseguiamo con l'analisi delle spese d'investimento (Titolo II), in modo analogo alle spese correnti.

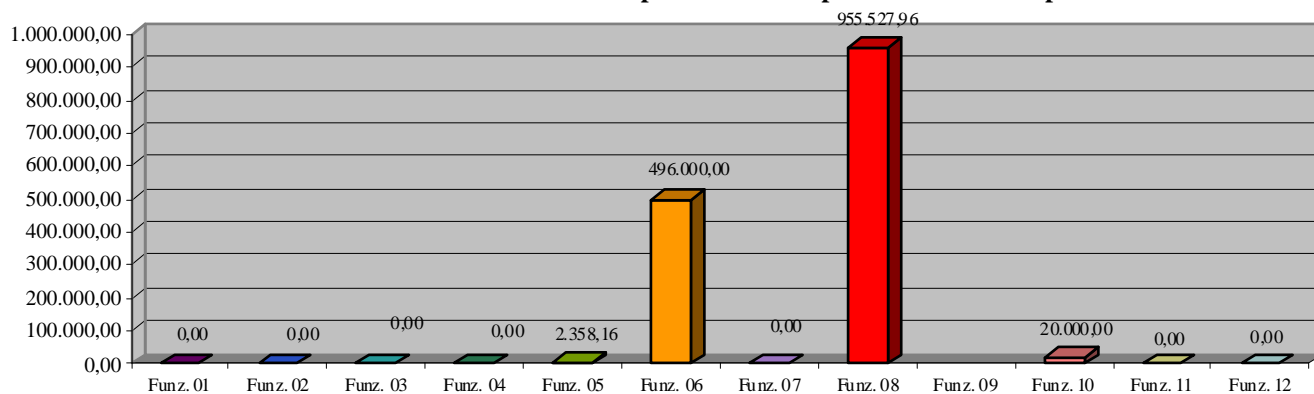
Segue una tabella nella quale sono posti a confronto lo stanziamento previsto per il 2013, e gli impegni 2012, 2011 e 2010: l'ultima colonna inoltre mostra lo scostamento in percentuale degli stanziamenti previsti 2013 rispetto agli stanziamenti assestati 2012.

Spese d'investimento (Tit. II)	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Stanziamenti	
	2010	2011	2012	2013	Scost. %
Funz. 01 Amministrazione, gestione e contr.	30.751,02	16.936,00	62.964,24	0,00	-100,00
Funz. 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Funz. 03 Polizia locale	8.000,00	26.631,15	21.000,00	0,00	-100,00
Funz. 04 Istruzione pubblica	3.024,00	291.500,00	15.000,00	0,00	-100,00
Funz. 05 Cultura e beni culturali	12.100,22	6.050,11	0,00	2.358,16	
Funz. 06 Sport e ricreazione	67.263,00	80.000,00	300.691,44	496.000,00	64,95
Funz. 07 Turismo	7.500,00	7.500,00	33.064,41	0,00	-100,00
Funz. 08 Viabilità e trasporti	213.730,68	421.148,32	3.876.392,31	955.527,96	-75,35
Funz. 09 Territorio e ambiente	54.860,05	223.251,20	1.311.000,00		-100,00
Funz. 10 Settore sociale	32.000,00	92.976,26	103.000,00	20.000,00	-80,58
Funz. 11 Sviluppo economico	437.000,00	0,00	51.616,00	0,00	-100,00
Funz. 12 Servizi produttivi	0,00	0,00	30.000,00	0,00	-100,00
<i>Totale spese d'investimento</i>	866.228,97	1.165.993,04	5.804.728,40	1.473.886,12	-74,61

Trend storico spese correnti



Composizione delle Spese d'investimento per funzione - Stanziamenti



L'indice di **"Propensione all'investimento"** che segue mostra il peso specifico degli investimenti rispetto al totale delle spese con l'esclusione delle partite di giro e delle spese che partecipano al bilancio fondi di cui si è già detto: una percentuale alta chiaramente è indicativa di un'alta propensione.

**INDICE DI
PROPENSIONE
ALL'INVESTIMENTO**

$$\frac{\text{Investimenti}}{\text{Spese correnti} + \text{investimenti} + \text{rimborso quota capitale prestiti}} \times 100$$

x 100

Trend Storico

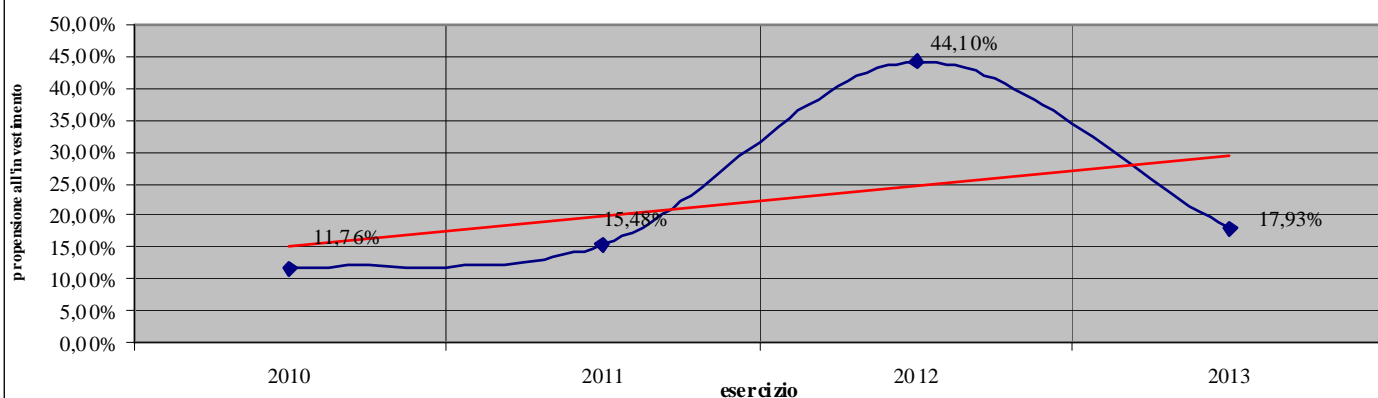
Rimborso prestiti

Spese correnti (Tit. 1)

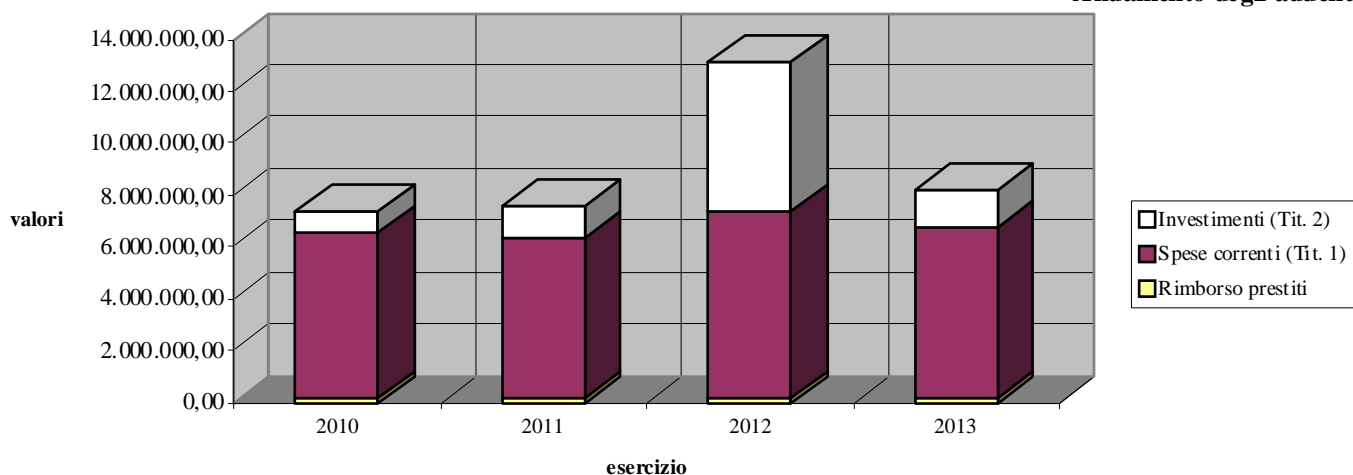
Investimenti (Tit. 2)

	2010	2011	2012	2013
	11,76%	15,48%	44,10%	17,93%
	2010	2011	2012	2013
Rimborso prestiti	158.705,82	166.955,81	175.347,66	185.531,72
Spese correnti (Tit. 1)	6.342.686,10	6.197.500,97	7.181.269,86	6.560.485,76
Investimenti (Tit. 2)	866.228,97	1.165.993,04	5.804.728,40	1.473.886,12

Andamento dell'indicatore



Andamento degli addendi

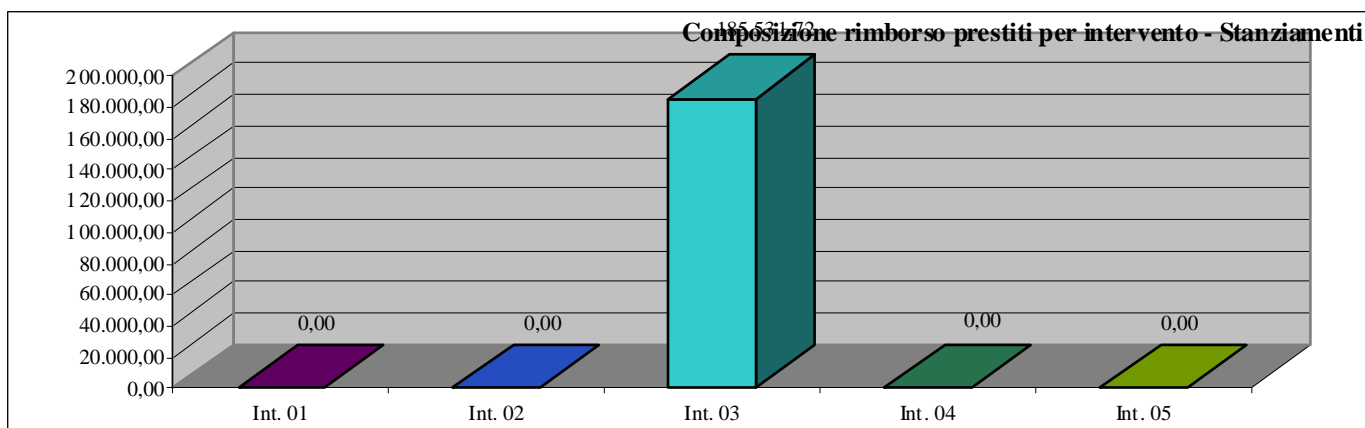
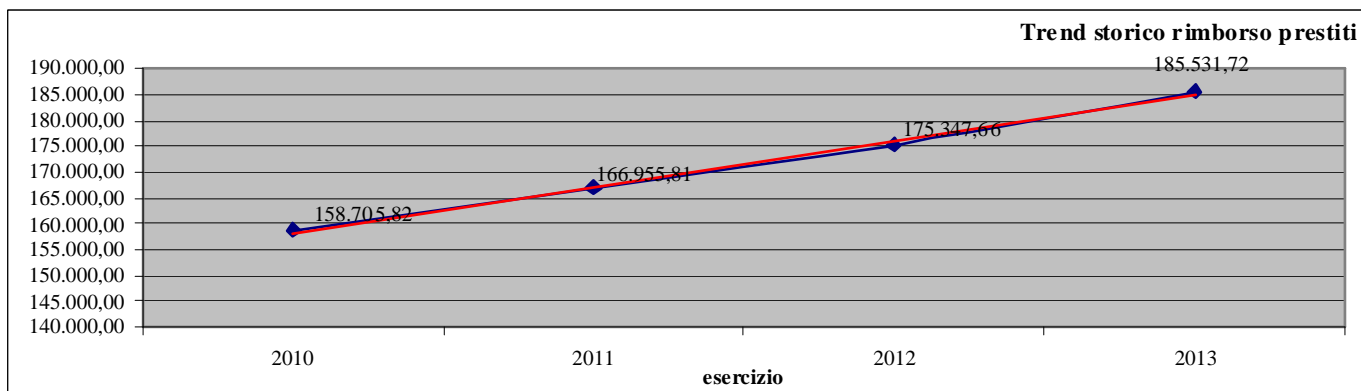


SPESE RIMBORSO PRESTITI

Come abbiamo già visto per le entrate del Titolo V, il Titolo III mostra gli oneri destinati nell'esercizio al rimborso dei prestiti. I cinque interventi classificano il rimborso dei prestiti sia in ragione della durata sia in ragione dell'ente erogante. I primi due interventi "Rimborso di anticipazione di cassa" e "Rimborso di finanziamenti a breve" non riguardano i finanziamenti destinati agli investimenti ma al riequilibrio di cassa (Bilancio fondi).

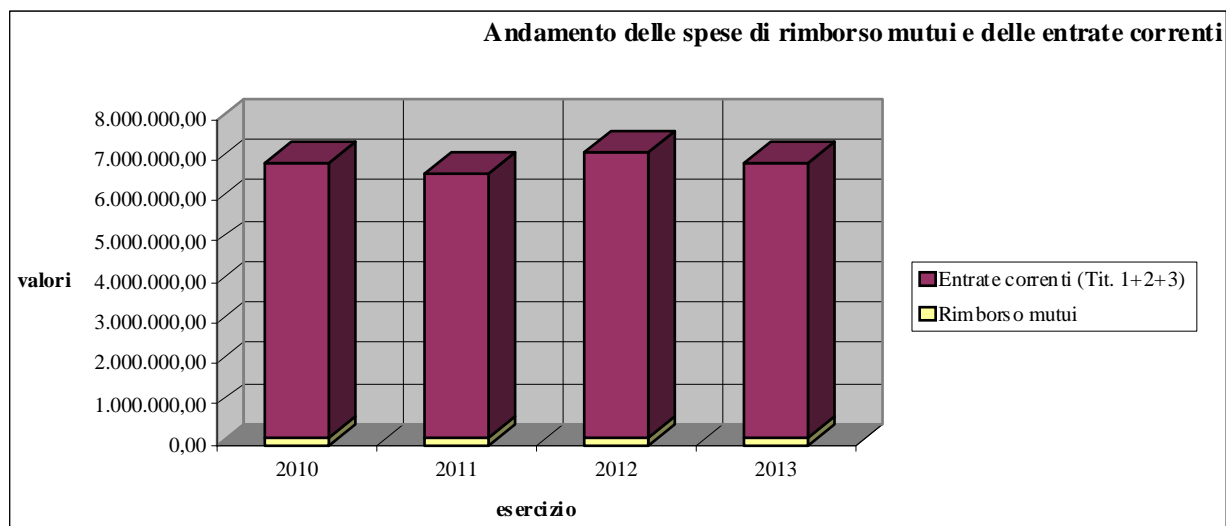
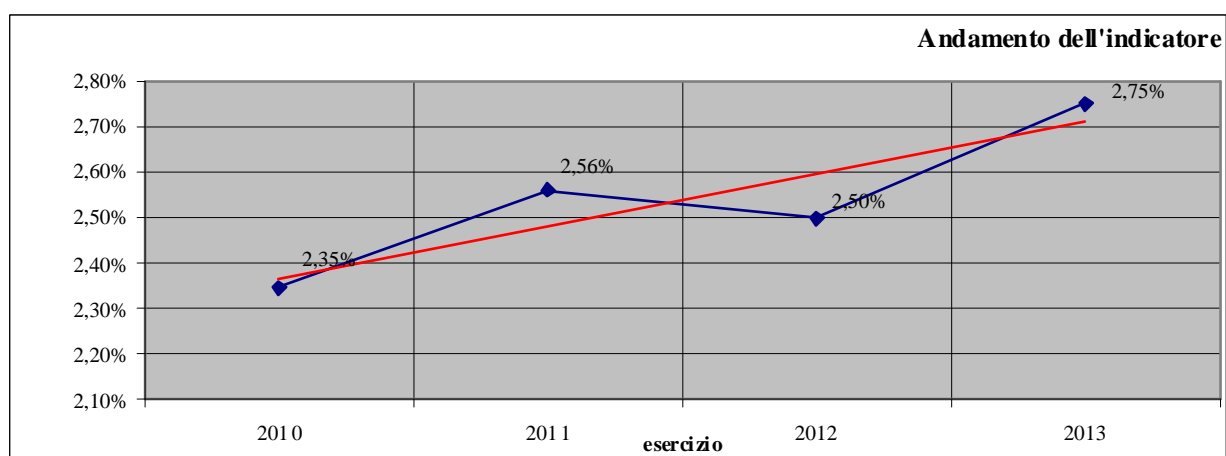
Segue una tabella nella quale, distinto per intervento, sono posti a confronto lo stanziamento previsto per il 2013, e gli impegni 2012, 2011 e 2010: l'ultima colonna inoltre mostra lo scostamento in percentuale degli stanziamenti previsti rispetto agli stanziamenti assestati.

Rimborso prestiti (Tit. III)	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Stanziamenti	
	2010	2011	2012	2013	Scost. %
Int. 01 Rimborso anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	
Int. 02 Rimborso finanziamenti a breve term.	0,00	0,00	0,00	0,00	
Int. 03 Rimborso mutui e prestiti	158.705,82	166.955,81	175.347,66	185.531,72	5,81
Int. 04 Rimborso prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	
Int. 05 Rimborso debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	
<u>Totale rimborso prestiti</u>	158.705,82	166.955,81	175.347,66	185.531,72	5,81



L'indice di **"Rigidità dell'indebitamento"** mostra la capacità dell'ente di far fronte al rimborso della quota capitale dei prestiti attraverso le entrate correnti.

RIGIDITA' PER INDEBITAMENTO		$\frac{\text{Rimborso mutui}}{\text{Entrate correnti}} \times 100$			
Trend Storico		2010	2011	2012	2013
		2,35%	2,56%	2,50%	2,75%
	Rimborso mutui	158.705,82	166.955,81	175.347,66	185.531,72
	Entrate correnti (Tit. 1+2+3)	6.764.785,50	6.515.392,66	7.010.218,84	6.743.703,68



A questo punto diventa strategico verificare l'importo massimo di interessi passivi imputabile all'esercizio 2013 che è pari al 6% delle entrate correnti accertate nell'ultimo esercizio approvato (2011). Confrontiamo gli interessi previsti in bilancio con questo limite evidenziandone il divario per vedere l'ambito nel quale l'ente può ancora muoversi.

A) Limite quota interessi imputabile al bilancio di previsione <u>(6% delle entrate correnti)</u>	2013 390.923,56
B) Margine potenziale d'indebitamento <u>(A - interessi passivi previsti nel bilancio di previsione)</u>	2013 197.252,60
C) Incidenza percentuale effettiva <u>(Rapporto tra interessi passivi su mutui previsti in bilancio e entrate correnti)</u>	2013 3,03%
D) Margine potenziale d'indebitamento (A - C)	2013 8,97%
quota interessi	2013 197.252,60
Entrate correnti (Tit. 1+2+3) Rendiconto 2011	6.515.392,66

ANALISI DEGLI INVESTIMENTI E RELATIVI FINANZIAMENTI

L'ammontare degli investimenti complessivi è pareggiato dalle entrate ad essi destinate nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge, come dimostrato nel punto delle verifiche degli equilibri .

Si riporta di seguito il dettaglio degli investimenti previsti nel 2013 con indicazione della relativa copertura finanziaria prevista:

Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE				Importo	Copertura	
Cap.	Art.	Cod. Bil.	Descrizione		Mezzi Propri	Mezzi di Terzi
25150	551	2050105	ACQUISTO ARREDI PER LA BIBLIOTECA COMUNALE	2.358,16	2.358,16	
26203	504	2060201	COMPLETAMENTO IMPIANTI SPORTIVI VIA AIE – FONDI UE FUORI DAL PATTO DI STABILITA' PER € 150.000,00	176.000,00	26.000,00	150.000,00
26204	504	2060201	COMPLETAMENTO IMPIANTI SPORTIVI VIA AIE SOMME DESTINATE AD ESPROPRIE LAVORI	320.000,00	320.000,00	
28100	501	2080101	ADEGUAMENTO VIABILITA' DI COLLEGAMENTO TRA LA STAZIONE E LA SS 130	254,58		254,58
28100	510	2080101	CTR RAS RICONVERSIONE DEL PAZZALE MERCIRFI AD USO PARCHEGGIO	677.273,38		677.273,38
28100	513	2080101	STRADA DEI CANADESI-RIPRISTINO MASSICCIATA E RIBITUMAZIONE-PSR 2007/2013 ASSE IMIS. 125.1 – FONDI UE FUORI DAL PATTO DI STABILITA' PER € 195.000,00	198.000,00	3.000,00	195.000,00
28105	105	2080105	MIGLIORAMENTO SEGNALETICA STRADALE	4.000,00	4.000,00	
28201	502	2080201	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	5.000,00	4.305,71	694,29
29154	511	2090101	COMPLETAMENTO OPERE DI URBANIZZAZIONE PIANO DI ZONA LOCALITA SA SERRA	71.000,00	71.000,00	
30501	502	2100501	REALIZZAZIONE DI LOCULI E INTERVENTI STRAORDINARI NEL CIMITERO	20.000,00	20.000,00	
TOTALE				1.473.886,12	450.663,87	1.023.222,25

ANALISI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Date le scarse risorse a disposizione, l'ente locale deve interpretare gli "interessi" e i "bisogni" della propria comunità.

In ragione delle diverse caratteristiche, i servizi si distinguono in:

- servizi istituzionali
- servizi produttivi
- servizi a domanda individuale

I Servizi istituzionali racchiudono l'insieme di attività che per natura rientrano nelle competenze specifiche dell'ente e che quindi non sono cedibili a terzi: sono previsti dalla legge, quindi obbligatori, e sono normalmente finanziati con risorse generiche. Diversi servizi di questo gruppo sono forniti senza richiedere al cittadino il pagamento di un corrispettivo

I Servizi produttivi, a maggior ragione, perdendo il carattere "sociale" per acquisire quello "imprenditoriale" sono gestiti in modo "più economico".

I Servizi a domanda individuale e quelli produttivi si configurano per la presenza di un introito quale corrispettivo di una prestazione resa dall'ente all'utente che ne fa richiesta seppur ciò non garantisce una adeguata copertura dei costi: il "contenuto sociale" motiva l'applicazione di tariffe che non sono in grado di garantire la copertura. Per legge non è prevista la gratuità.

Nelle successive tre tabelle sono riportate previsioni di copertura dei costi relativi ai servizi a domanda individuale, mettendo in evidenza sia le entrate che le spese per ciascun servizio sia la percentuale di copertura:

1) Sanzioni per violazioni del Codice della Strada 2013

Capitolo Spesa	descrizione	previsione spesa
3121/45	vestiario	€ 3.000,00
3121/54	potenziamento informatizzazione PM	€ 1.300,00
3132/162	assicurazioni automezzi	€ 1.000,00
3136/220	manutenzione automezzi PM	€ 500,00
3121/49	consumi automezzi PM	€ 900,00
3121/48	acquisto abbonamenti e riviste	€ 300,00
3138	utenze	€ 4.000,00
	<i>totale spesa</i>	€ 11.000,00
	tasso copertura	50 %
		€ 7.500,00

Capitolo Entrata	descrizione	previsione entrata
3010	Sanzioni	€ 15.000,00
	<i>totale entrata</i>	€ 15.000,00

1) TRASPORTO SCOLASTICO		
Capitolo Spesa	descrizione	previsione spesa
4531/108	trasporto scolastico	€ 92.000,00

	<i>totale spesa</i>	€ 92.000,00
	tasso copertura %	100,00

<i>Capitolo Entrata</i>	<i>descrizione</i>	<i>previsione entrata</i>
2125/20	CTR RAS trasporto scolastico	€ 85.000,00
3012	proventi utenza trasporto scolastico	€ 7.000,00
	<i>totale entrata</i>	€ 92.000,00

2) MENSA SCOLASTICA		
<i>Capitolo Spesa</i>	<i>descrizione</i>	<i>previsione spesa</i>
4531/113	servizio mensa scolastica	€ 83.000,00
	<i>totale spesa</i>	€ 83.000,00
	tasso copertura %	48,19

<i>Capitolo Entrata</i>	<i>descrizione</i>	<i>previsione entrata</i>
3011	proventi utenza mensa scolastica	€ 40.000,00
	<i>totale entrata</i>	€ 40.000,00

3) IMPIANTI SPORTIVI		
<i>Capitolo Spesa</i>	<i>descrizione</i>	<i>previsione spesa</i>
6223/72	acquisto di beni	€ 1.500,00
6323/72	acquisto di beni	€ 1.000,00
6222/61	acquisto di beni	€ 3.000,00
6237/251	prestazioni servizi	€ 2.500,00
6238/262	prestazioni servizi	€ 20.000,00
6222/61	prestazioni servizi	€ 3.000,00
6338/262	prestazioni servizi	€ 2.000,00
6338/263	prestazioni servizi	€ 1.000,00
6238/263	prestazioni servizi	€ 10.000,00
6261/387	trasferimenti	€ 13.000,00
6265/405	interessi passivi	€ 22.732,64
6265/406	interessi passivi	€ 5.255,88
6266/408	interessi passivi	€ 6.002,80
6365/405	interessi passivi	€ 11.058,44
	<i>totale spesa</i>	€ 102.049,76
	tasso copertura %	1,96
<i>Capitolo Entrata</i>	<i>descrizione</i>	<i>previsione entrata</i>
3014	proventi utenza	€ 2.000,00
	<i>totale entrata</i>	€ 2.000,00