



Comune di Gesturi

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

PERIODO: 2024 - 2025 - 2026

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

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

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla fine del 2022 (penultimo anno precedente) n. 1163 di cui:

maschi n. 573

femmine n. 590

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n.47

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. 45

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 112

in età adulta (30/65 anni) n.513

oltre 65 anni n.328

Nati nell'anno n. 3

Deceduti nell'anno n. 21

Saldo naturale: - 18

Immigrati nell'anno n. 15

Emigrati nell'anno n. 1

Saldo migratorio: + 14

Saldo complessivo (naturale + migratorio): - 4

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 2000 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie	Kmq	46.87
Fiumi e torrenti		1
Strade Statali	km	1
Strade Comunali	km	22,70
Strade Vicinali	km	81

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato SI

Piano regolatore – PRGC – approvato SI

Piano edilizia economica popolare – PEEP No

Piano Insediamenti Produttivi – PIP No

Altri strumenti urbanistici:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio
Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione

Servizi gestiti in forma associata (Unione Comuni Marmilla)

Servizio
Raccolta e smaltimento Rifiuti
Illuminazione Pubblica
Manutenzione Strade Esterne
Cani randagi
Suape
Segreteria Comunale convenzionata con altri Comuni

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio
Servizio Idrico

Società partecipate:**L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:**

Tipologia	Ente/Società	Quota Comune (%)	Attività svolta	Riferimenti
Organismi Strumentali	NON PRESENTI			
Enti Strumentali Controllati	NON PRESENTI			
Enti Strumentali Partecipati	Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna – ATO	0,00052	Servizio Idrico	Art. 11 ter d.lgs 118/2011
Enti Strumentali Partecipati	G.A.L. AGENZIA DI SVILUPPO RURALE SOC. CONSORTILE	0,94	Consulenza Gestionale	Art. 11 ter d.lgs 118/2012
Enti Strumentali Partecipati	Consorzio G.A.L. Marmilla	1,3	Attuazione strategie di sviluppo locale	Art. 11 ter d.lgs 118/2012
Società Controllate	NON PRESENTI			

Dal 2021 sono state istituite due fondazioni:

Descrizione	Importo oneri annuali	Fondo Dotazione	Altre spese
Fondazione Altopiano della Giara	5.000,00	10.000,00	35.000,00
Fondazione di partecipazione Destinazioni di pellegrinaggio in Sardegna	500,00		
Cammini Religiosi	500,00		

Ultimi bilanci delle Società Partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Parte cip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Abbanoa SPA	https://www.abbanoa.it/	0,027		-	0,00	-11.529.914	2.060.045	5.048.499
ENTE DI GOVERNO DELL'AMBITO DELLA SARDEGNA	https://www.egas.sardegna.it/	0.00052			2.946,00	-1.323.729	838.896	7.656.407
CONSORZIO G.A.L. MARMILLA	https://www.galmarilla.it/	1,3				-	30	104

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **2.319.488,70**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 (*anno precedente*) **2.231.192,12**
 Fondo cassa al 31/12/2020 (*anno precedente -1*) **2.150.082,62**
 Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente -2*) **1.372.001,82**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2022	0	0,00
2021	0	0,00
2020	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2022	31.785	2.188.438,05	1,4
2021	31.853	1.852.107,00	1,7
2020	34.853	2.084.699,55	1,6

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	0,00
2021	5.531,36

2020	0,00
-------------	-------------

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
TOTALE	12	12	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022: **12**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	0	546.287,75	33,56
2021	0	497.121,00	32,98
2020	0	493.246,49	30,04
2019	0	537.015,98	33,48
2018	0	555.150,42	34,61

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

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

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	445.389,15	413.215,56	437.600,42	461.997,61	465.497,51	467.497,51	5,575
Contributi e trasferimenti correnti	1.240.146,92	1.448.082,17	1.434.028,28	1.220.283,33	1.206.446,33	1.206.446,33	- 14,905
Extratributarie	166.570,93	327.140,32	686.010,11	438.287,81	427.987,30	427.987,30	- 36,110
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.852.107,00	2.188.438,05	2.557.638,81	2.120.568,75	2.099.931,14	2.101.931,14	- 17,088
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	35.872,28	19.638,57	53.809,31	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.887.979,28	2.208.076,62	2.611.448,12	2.120.568,75	2.099.931,14	2.101.931,14	- 18,797
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	98.524,27	432.098,63	2.812.467,35	3.428.082,50	928.082,50	772.082,50	21,888
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.130.822,69	664.072,22	493.695,24	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.229.346,96	1.096.170,85	3.306.162,59	3.428.082,50	928.082,50	772.082,50	3,687
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.117.326,24	3.304.247,47	6.067.610,71	5.698.651,25	3.178.013,64	3.024.013,64	- 6,080

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	

	1	2	3	4	5
Tributarie	433.093,05	388.722,11	545.415,68	634.913,10	16,409
Contributi e trasferimenti correnti	1.240.146,92	1.417.220,02	1.466.390,43	1.289.441,32	- 12,066
Extratributarie	172.751,27	312.065,19	718.323,64	476.971,84	- 33,599
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.845.991,24	2.118.007,32	2.730.129,75	2.401.326,26	- 12,043
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.845.991,24	2.118.007,32	2.730.129,75	2.401.326,26	- 12,043
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	162.760,94	297.892,65	3.053.959,78	3.772.140,47	23,516
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	162.760,94	297.892,65	3.053.959,78	3.772.140,47	23,516
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.008.752,18	2.415.899,97	5.934.089,53	6.323.466,73	6,561

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2023	2024	2023	2024
Prima casa	4 per mille	4 per mille	4.347,00	4.347,00
Altri fabbricati residenziali	7,6 Per mille	7,6 Per mille	55.600,00	55.600,00
Altri fabbricati non residenziali	7,6 Per mille	7,6 Per mille	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	7,6 Per mille	7,6 Per mille	3.475,00	3.475,00
TOTALE			63.422,00	63.422,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a minimizzare l'effetto degli aumenti dei costi sui contribuenti, favorendo una migliore efficienza dei servizi offerti.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno consentire la riduzione del peso tributario sulle famiglie e le imprese

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione farà affidamento a parte del Fondo Unico RAS, in parte alle eventuali risorse da vendita del sughero e attingendo ai finanziamenti Regionali e Nazionali.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2024

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	413.215,56	426.027,60	426.027,60
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.448.082,17	1.271.887,12	1.224.460,12
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	327.140,32	399.012,47	374.640,19
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.188.438,05	2.096.927,19	2.025.127,91
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	218.843,81	209.692,72	202.512,79
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	51.174,00	50.535,00	43.494,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		167.669,81	159.157,72	159.018,79
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	142.058,00	123.027,00	91.136,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		142.058,00	123.027,00	91.136,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione degli impegni pluriennali assunti negli anni precedenti:

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività alla razionalizzazione dei costi di gestione al fine di destinare maggiori risorse alla produzione di maggiori servizi alla collettività;

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

3.3.1 Rappresentazione della consistenza di personale al 31 dicembre dell'anno precedente

Premessa

In questa sottosezione, alla consistenza in termini quantitativi del personale è accompagnata la descrizione del personale in servizio suddiviso in relazione ai profili professionali presenti.

CONSISTENZA DEL PERSONALE AL 31 DICEMBRE 2023:

Area	Posti coperti alla data del 31/12/2023		Posti da coprire per effetto del presente piano		Costo complessivo dei posti coperti e da coprire
	FT	PT	FT	PT	
Area dei Funzionari e delle elevate qualificazioni	3	1	0	0	182.629,14
Area degli Istruttori	5	0	0	0	172.961,16
Area degli Operatori	3	0	0	0	97.479,49
TOTALE	11	1	0	0	453.069,79

La quantificazione risorse decentrate verrà effettuata in seguito alla quantificazione del fondo per le risorse decentrate;

3.3.2 Programmazione strategica delle risorse umane

Premessa

Il piano triennale del fabbisogno si inserisce a valle dell'attività di programmazione complessivamente intesa e, coerentemente ad essa, è finalizzato al miglioramento della qualità dei servizi offerti ai cittadini e alle imprese.

Attraverso la giusta allocazione delle persone e delle relative competenze professionali che servono all'amministrazione si può ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e si perseguono al meglio gli obiettivi di valore pubblico e di *performance* in termini di migliori servizi alla collettività.

La programmazione e la definizione del proprio bisogno di risorse umane, in correlazione con i risultati da raggiungere, in termini di prodotti, servizi, nonché di cambiamento dei modelli organizzativi, permette di distribuire la capacità assunzionale in base alle priorità strategiche.

In relazione, è dunque opportuno che le amministrazioni valutino le proprie azioni sulla base dei seguenti fattori:

- capacità assunzionale calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa;
- stima del trend delle cessazioni, sulla base ad esempio dei pensionamenti;
- stima dell'evoluzione dei bisogni, in funzione di scelte legate, ad esempio:
 - a) alla digitalizzazione dei processi (riduzione del numero degli addetti e/o individuazione di addetti con competenze diversamente qualificate);
 - b) alle esternalizzazioni/internalizzazioni o potenziamento/dismissione di servizi/attività/funzioni;
 - c) ad altri fattori interni o esterni che richiedono una discontinuità nel profilo delle risorse umane in termini di profili di competenze e/o quantitativi.

		NOTE
Capacità assunzionale calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa		
2024	0,00	
2025	0,00	
2026	38.794,51	(PENSIONAMENTO DI UNA CATEGORIA C)

Stima del trend delle cessazioni		Es.: numero di pensionamenti programmati
2024	0,00	
2025	0,00	
2026	38.794,51	(PENSIONAMENTO DI UNA CATEGORIA C)

STIMA DELL'EVOLUZIONE DEI BISOGNI – ANNO 2024/2026
a) a seguito della digitalizzazione dei processi: NESSUNA
a seguito di esternalizzazioni di attività: Nessuna evoluzione prevista
a seguito internalizzazioni di attività: Nessuna evoluzione prevista
a seguito di dismissione di servizi: Nessuna evoluzione prevista
a seguito di potenziamento di servizi: Nessuna evoluzione prevista
b) a causa di altri fattori interni: variazioni in diminuzione di spesa sono legati a potenziali riduzioni delle ore lavorative per nuove richieste di lavoro part-time o per variazioni di posizioni in comando/distacco
c) a causa di altri fattori esterni: Nessuna evoluzione prevista

Fabbisogno del personale a tempo indeterminato

Tabella a) personale a tempo indeterminato

PERSONALE		ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026	
		Numero	Importo stimato	Numero	Importo stimato	Numero	Importo stimato
Personale a tempo indeterminato	Area dei Funzionari e delle elevate qualificazioni	4	148.476,93	4	143.626,08	4	143.626,08
	Area degli Istruttori	5	166.768,78	5	166.768,78	5	166.768,78
	Area degli Operatori	3	97.194,25	3	97.194,25	3	97.194,25
Totale tempo indeterminato		12	412.439,96	12	407.589,11	12	407.589,11
Segretario Comunale (*)		1	74.626,16	1	74.626,16	1	74.626,16
Altre Spese di Personale			83.853,89		81.841,74		81.841,74
Spesa Totale		13	570.920,01	13	564.057,01	13	564.057,01

La spesa complessiva del personale al netto dell'Irap ammonta a € 537.531,22 e rispetta i limiti imposti dal DM 17/2020 pari per il Comune di Gesturi a € 564.851,81

a) personale a tempo determinato o con altre forme flessibili di lavoro

PERSONALE A TEMPO DETERMINATO		ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026	
		Numero	Importo stimato	Numero	Importo stimato	Numero	Importo stimato
Area dei Funzionari e delle elevate qualificazioni	Ufficio tecnico	1	9.955,38	3	9.955,38	3	9.955,38
	Ufficio Amministrativo	1	16.774,13	0	16.774,13	0	16.774,13
	Servizio Sociale	1	9.955,38	0	10.500,00	0	10.500,00
	TOTALE		36.684,88		37.229,50		37.229,50

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GESTURI

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	2.958.000,00	782.000,00	312.862,00	4.052.862,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.258.000,00	782.000,00	312.862,00	4.352.862,00

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GESTURI

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.186.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.120.568,75 0,00	2.099.931,14 0,00	2.101.931,14 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.059.521,60 0,00 52.285,39	2.037.716,00 0,00 53.493,49	2.037.767,06 0,00 53.493,49
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		38.047,15 0,00 0,00	39.215,14 0,00 0,00	41.164,08 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			23.000,00	23.000,00	23.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		23.000,00	23.000,00	23.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	3.428.082,50	928.082,50	772.082,50
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	23.000,00	23.000,00	23.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	3.451.082,50 0,00	951.082,50 0,00	795.082,50 126.000,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
	Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

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

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1° Anno	2° Anno	3° Anno
			1.266.955,76	867.654,36	869.654,39

Programma 1.1 Organi Istituzionali

Obiettivo: supportare la gestione delle funzioni in capo agli organi politici e istituzionali;

Programma 1.2 Segreteria Generale

Obiettivo: Trasparenza dell'attività amministrativa: comunicazione dell'attività dell'amministrazione comunale attraverso i canali istituzionali del Comune di Gesturi e mediante un sintetico resoconto che, alla fine di ogni anno, verrà consegnato ai nuclei familiari, recante le principali entrate annuali (fondo unico, entrate tributarie, rendite ed alienazioni, somme derivanti dalla vendita del sughero), finanziamenti ottenuti e punti del programma avviati o realizzati.. Utilizzo delle piattaforme informatiche per la fornitura dei beni e dei servizi privilegiando ove possibile la piattaforma Consip; servizi di supporto all'accesso ai canali informatici delle Pubbliche Amministrazioni per anziani e adulti (creazione di SPID, compilazione digitale di modulistica, supporto alla navigazione in internet, creazione casella di posta elettronica e PEC ecc...);

Programma 1.3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Obiettivo: Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente attraverso il servizio economato. Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.

Programma 1.4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Obiettivo: Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini (stampe f24 e invio dati ai cittadini) - Supportare l'amministrazione comunale nelle specifiche decisioni in tema di imposizione tributaria locale (aliquote e detrazioni IMU e Piano finanziario TARI)

Programma 1.5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Obiettivo: Gestione del patrimonio comunale compresa la valorizzazione e alienazione dei beni del Patrimonio disponibile . Mappatura dei beni da valorizzare o alienare; Gestione delle opere di manutenzione ordinaria e straordinaria del Patrimonio immobiliare detenuto dall'Ente.

Programma 1.6 Ufficio Tecnico

Obiettivo: Gestione delle pratiche e delle attività connesse con lavori pubblici, manutenzioni patrimonio e affidamento dei relativi incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. Assicurare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili e al Piano Triennale delle Opere Pubbliche

Programma 1.7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Obiettivo: Gestione delle pratiche e degli sportelli dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale (parte amministrativa), statistica nel rispetto dei principi di efficienza

ed efficacia dell'azione amministrativa. Gestione delle elezioni politiche, amministrative e dei referendum consultivi.

Per tutti i servizi deve valere il principio di garantire ai cittadini massima trasparenza con l'intento di contenere i tempi per il rilascio dei documenti richiesti. L'utilizzo della posta elettronica e della pec, dovrà essere garantita.

Programma 1.8 Statistica e sistemi informativi

Obiettivo: Gestione e rendicontazione dei progetti finanziati

Programma 1.10 Risorse Umane

Obiettivo: Garantire una gestione efficace, efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale e le statistiche annesse controlli del Nucleo di Valutazione;

Programma 1.11 Altri servizi generali

Obiettivo: Garantire una gestione efficace, efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale e le statistiche annesse controlli del Nucleo di Valutazione;

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza	€ 41.195,18	€ 41.195,18	€ 41.195,18
-----------------	-----------	------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Programma 3.1 Polizia locale e amministrativa

Obiettivo: Garantire il controllo del territorio dando priorità a tutti gli interventi in materia di vigilanza ambientale – promuovere nelle scuole l'educazione stradale e assistenza al traffico durante le ore di ingresso e uscita dalla scuola

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio	€ 132.279,05	€ 106.367,49	€ 106.367,49
-----------------	-----------	---	---------------------	---------------------	---------------------

Programma 4.1 Istruzione prescolastica

Obiettivo: Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alle scuole dell'infanzia, gestione e manutenzione degli edifici scolastici interessati.

Programma 4.2 Altri ordini di istruzione

Obiettivo: Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla scuola primaria e secondaria di primo grado. Stanziamento risorse per i pendolari e per l'acquisto di libri di testo. Gestione della Mensa e del Trasporto con gli altri comuni convenzionati. Gestione e manutenzione degli edifici scolastici interessati;

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	€ 122.085,00	€ 22.085,00	€ 22.085,00
-----------------	-----------	--	---------------------	--------------------	--------------------

Programma 5.2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Obiettivo: Promozione dell'attività culturale attraverso la gestione dei servizi offerti dalla dal Museo e dalla biblioteca comunale.

Promozione dell'attività culturale attraverso l'organizzazione di spettacoli ed eventi culturali attraverso il patrocinio e il sostegno finanziario ad Associazioni di cui venga riconosciuta la sussidiarietà rispetto alla funzione pubblica.

Gestione del progetti finanziati dalla Regione in merito al piano di recupero primario dei privati e dei piani integrati del Centro storico

Gestione del progetto finanziato dal PNRR - DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE, COMPETITIVITÀ E CULTURA MISURA 1 "PATRIMONIO CULTURALE PER LA PROSSIMA GENERAZIONE" COMPONENTE 3 CULTURA 4.0 (M1C3-3) INVESTIMENTO 1.2 RIMOZIONE DELLE BARRIERE FISICHE E COGNITIVE IN MUSEI,

BIBLIOTECHE E ARCHIVI FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA NEXT-GENERATION-EU

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 232.180,30	€ 31.104,25	€ 29.925,79
-----------------	-----------	--	---------------------	--------------------	--------------------

Programma 06.1 Sport e tempo libero

Obiettivo: adeguamento e messa in sicurezza degli impianti sportivi comunali e delle loro pertinenze; Istituzione di un regolamento di utilizzo di strutture ed impianti sportivi volto a garantirne la massima fruibilità anche per i non agonisti.

- creazione di un percorso fitness all'aria aperta, con l'istallazione di "Macchinari da Esterno" e attrezzi per la pratica del calisthenics, con apposizione di targa con QR Code per la visualizzazione di video tutorial per l'esecuzione degli esercizi; intervento da realizzarsi nell'area antistante il muro di cinta dell'impianto nella via Cialdini.
- Disponibilità al coordinamento dei diversi circoli ed associazioni sportive in funzione dell'organizzazione di eventi e manifestazioni condivisi;
- Sostegno economico e materiale alle società sportive;
- Sostegno e supporto alle attività sportive rivolte ai giovani e giovanissimi

MISSIONE	07	Turismo	€ 1.037.292,64	€ 537.292,64	€ 537.292,64
-----------------	-----------	----------------	-----------------------	---------------------	---------------------

Programma 07.1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Obiettivi:

- 1) Turismo Ambientale, Paesaggistico e Archeologico: percorso di valorizzazione della Giara che la renda fruibile a tutti, esaltandone la bellezza e le peculiarità. Per questo il primo passo sarà quello di creare un sistema di servizi che accompagni il turista nella visita dell'altipiano e del Protonuraghe di Bruncu Madugui.
- 2) Turismo Religioso: attuare interventi di promozione e valorizzazione della Casa di Fra Nicola attraverso attività di ricerca storica sulla vita del Beato in collaborazione col dipartimento di Teologia dell'Università di Cagliari e la Diocesi di Oristano. Riportare la festa in onore del Beato Nicola all'interno della programmazione regionale dei grandi eventi. Portare a termine i lavori del Santuario entro il prossimo triennio.
- 3) Turismo Culturale e Tradizionale: realizzazione di un museo o una mostra permanente della TRADIZIONE, da realizzarsi presso una delle strutture del comune, con il totale coinvolgimento delle associazioni operanti nel settore
- 4) Turismo Enogastronomico – Tradizionale : Promozione dei prodotti locali, in particolare dell'olio d'oliva, attraverso l'istituzione del marchio "Jara" riconosciuto dalla R.A.S. , quale garanzia di qualità nella produzione e nelle proprietà organolettiche e nutrienti.
 - Adesione al circuito di "Saboris Antigus" per valorizzare le produzioni tipiche Gesturesi in una giornata che possa coinvolgere i turisti alla scoperta delle eccellenze di Gesturi.
 - Promozione e valorizzazione della Sagra dell'asparago con ottimizzazione dei siti ricettivi (parcheggi, servizi e punti di ristoro) e coordinamento dei soggetti coinvolti (proloco, associazioni e privati);
 - Adesione circuito "I Paesi dell'olio";
 - Evento "Calici sotto le Stelle" sull'Altopiano della Giara di Gesturi: Rassegna di vini dei produttori locali e delle principali cantine del territorio con musica dal vivo e convegni a tema.

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 307.000,00	€ 307.000,00	€ 25.000,00
-----------------	-----------	---	---------------------	---------------------	--------------------

Programma 8.1 Urbanistica e assetto del territorio

Obiettivi: sono rivolti essenzialmente ai seguenti interventi:

- manutenzione della viabilità urbana e delle aree pedonali;
- Manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici comunali;
- Estensione del percorso pedonale di via Nazionale sino alla salita che conduce al campo sportivo;
- Riqualificazione dell'ex ambulatorio comunale;

- Riqualificazione e pavimentazione dell'area antistante la sede della Compagnia Barracellare in via A. De Gasperi;
- Riqualificazione piazzetta nell'area Di Funtana e Stoccusu: Valutato il grave stato di abbandono del sito in questione si ritiene che un primo intervento debba riguardare il ripristino di condizioni di sicurezza e salubrità nell'area. Nella medesima area si ritiene di intervenire per congiungere la strada attualmente interrotta alla strada di "Su Accu".
- Realizzazione Area Camper loc. Pistincu;
- Acquisizione di spazi e strutture private individuate in funzione delle necessità della collettività e della disponibilità dei privati;
- Analisi dello stato dell'arte del progetto Santuario, verifica della sostenibilità economica e di un realistico interessamento da parte di enti ecclesiastici ad un eventuale affidamento in gestione. Ci riserviamo di valutare anche un'eventuale variazione di destinazione d'uso in caso di impercorribilità delle finalità progettuali originarie.
- migliorare il Decoro Urbano;;
- Realizzazione di murales raffiguranti personaggi e contesti della storia e delle tradizioni del paese;
- Realizzazione di un murales a contenuto sportivo nel muro di cinta degli impianti sportivi sito nella via Cialdini;
- Installazioni floreali per abbellire le vie del centro storico;
- Installazione di panchine nei punti di ritrovo e manutenzione di quelle esistenti;
- Coinvolgimento dei residenti per la cura e la valorizzazione degli spazi verdi nei vicinati;

Programma 8.2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Obiettivo: gestione dei contributi a fondo perduto per l'acquisto o ristrutturazione di prime case nei comuni con popolazione inferiore ai 3.000 abitanti

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 336.381,60	€ 327.508,94	€453.174,91
-----------------	-----------	---	---------------------	---------------------	--------------------

Programma 9.2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Obiettivi:

Interventi mirati alla mitigazione del rischio incendi sull'Altipiano della Giara che prevedono: la realizzazione di fasce antiincendio, la sistemazione delle principali vie di collegamento sull'altipiano per consentire un agevole transito dei mezzi di emergenza, abbattimento delle piante secche e pulizia del sottobosco;

- Installazione di uno o più idranti per l'approvvigionamento idrico per i mezzi antiincendio;
- Interventi di manutenzione presso la sede della Compagnia Barracellare e realizzazione di un ombreggio per i mezzi operativi;
- Interventi di efficientemente energetico sui locali comunali a valere sulle risorse PNRR;
- Verificare la possibilità di valorizzare la biodiversità del cavallino della Giara mediante un percorso di certificazione genetica coinvolgendo gli enti scientifici competenti.
- Ricognizione sulle risorse idriche naturali (analisi chimico fisiche, verifica delle portate nei periodi di massima siccità) e studio di razionalizzazione delle stesse;
- Ricerca di nuove fonti di approvvigionamento ed accumulo della risorsa idrica;

Programma 9.4 Servizio idrico integrato

Obiettivo : Proseguire la gestione della del servizio idrico integrato, tramite Egas:

Programma 9.5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Obiettivi:

- proseguire con il PIANO REGIONALE STARORDINARIO DI SCAVI ARCHEOLOGICI - AREA BRUNKU MADULI
- attivare piani di forestazione della Giara con cadenza annuale;

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità	€ 1.366.963,06	€ 66.546,54	€ 66.110,23
-----------------	-----------	--	-----------------------	--------------------	--------------------

Programma 10.5 Viabilità e infrastrutture stradali

Obiettivo: Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade e delle piazze e dell'annessa illuminazione pubblica - Interventi di manutenzione della viabilità urbana e delle aree pedonali.

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 503.081,08	€ 521.792,55	€ 521.792,55
-----------------	-----------	--	---------------------	---------------------	---------------------

Programma 12.2 Interventi per la disabilità

Obiettivo: Attivare interventi di sostegno nella cura ai disabili

Programma 12.3 Interventi per gli anziani

Obiettivo: Assicurare il corretto funzionamento della struttura residenziale di proprietà comunale e affidata in gestione ad una cooperativa

Organizzazione di gite e soggiorni termali in collaborazione con le associazioni del territorio; Interventi di manutenzione e adeguamento della struttura ospitante la Comunità Alloggio.; Infermiere di comunità, che si occupi di attività di assistenza domiciliare di base quali, per esempio, l'effettuazione di prelievi di sangue, in modo da limitare gli spostamenti dell'utente verso strutture esterne

Programma 12.5 Interventi per le famiglie

Obiettivo: gestione dei contributi regionali relativi alle principali leggi di settore e predisposizione dei bandi relativi al fondo di solidarietà alimentare, bonus nascite, inserimenti lavorativi protetti e gestione dei fondi Plus;

Programma 12.7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Obiettivo: Programmazione ed attuazione delle attività dei servizi sociosanitari attraverso la gestione delle risorse umane e strumentali dell'ente e le forme di collaborazione con gli enti esterni coinvolti

Programma 12.9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Obiettivo: Gestione delle attività connesse ai servizi cimiteriali e manutenzione ordinaria e straordinaria del cimitero

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività	€ 37.680,93	€ 37.680,93	€ 37.680,93
-----------------	-----------	---	--------------------	--------------------	--------------------

Programma 14.1 Industria, PMI e Artigianato

Obiettivo : gestione dei contributi a fondo perduto alle imprese ;

Programma 14.2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Obiettivo: Adeguamento funzionale dell'eco centro comunale alle necessità della comunità

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
-----------------	-----------	--	-----------------	-----------------	-----------------

Programma 16.1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Obiettivo: predisposizione di un cantiere comunale annuale per il taglio e la vendita del legnatico ai nuclei familiari al costo di realizzo; Concimaia comunale per lo smaltimento di

ramaglie e residui vegetali

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	862.955,76	404.000,00	0,00	1.266.955,76	863.654,36	4.000,00	0,00	867.654,36	865.654,39	4.000,00	0,00	869.654,39
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	41.195,18	0,00	0,00	41.195,18	41.195,18	0,00	0,00	41.195,18	41.195,18	0,00	0,00	41.195,18
4	133.279,15	0,00	0,00	133.279,15	106.367,49	0,00	0,00	106.367,49	106.367,49	0,00	0,00	106.367,49
5	22.085,00	100.000,00	0,00	122.085,00	22.085,00	0,00	0,00	22.085,00	22.085,00	0,00	0,00	22.085,00
6	32.209,98	200.000,00	0,00	232.209,98	31.104,25	0,00	0,00	31.104,25	29.925,79	0,00	0,00	29.925,79
7	37.292,64	1.000.000,00	0,00	1.037.292,64	37.292,64	500.000,00	0,00	537.292,64	37.292,64	500.000,00	0,00	537.292,64
8	0,00	307.000,00	0,00	307.000,00	0,00	307.000,00	0,00	307.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
9	236.381,60	100.000,00	0,00	336.381,60	227.508,94	100.000,00	0,00	327.508,94	227.174,91	226.000,00	0,00	453.174,91
10	66.963,06	1.300.000,00	0,00	1.366.963,06	66.546,54	0,00	0,00	66.546,54	66.110,23	0,00	0,00	66.110,23
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	462.998,58	40.082,50	0,00	503.081,08	481.710,05	40.082,50	0,00	521.792,55	481.710,05	40.082,50	0,00	521.792,55
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	37.680,93	0,00	0,00	37.680,93	37.680,93	0,00	0,00	37.680,93	37.680,93	0,00	0,00	37.680,93
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	79.979,72	0,00	0,00	79.979,72	76.070,62	0,00	0,00	76.070,62	76.070,45	0,00	0,00	76.070,45
50	46.000,00	0,00	38.047,15	84.047,15	46.000,00	0,00	39.215,14	85.215,14	46.000,00	0,00	41.164,08	87.164,08
60	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
99	0,00	0,00	1.001.500,00	1.001.500,00	0,00	0,00	1.001.500,00	1.001.500,00	0,00	0,00	1.001.500,00	1.001.500,00
TOTALI	2.059.521,60	3.451.082,50	1.189.547,15	6.700.151,25	2.037.716,00	951.082,50	1.190.715,14	4.179.513,64	2.037.767,06	795.082,50	1.192.664,08	4.025.513,64

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	964.109,05	563.621,36	0,00	1.527.730,41
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	41.195,18	0,00	0,00	41.195,18
4	195.161,06	0,00	0,00	195.161,06
5	27.286,30	558.511,90	0,00	585.798,20
6	38.226,21	200.000,00	0,00	238.226,21
7	72.292,64	1.000.000,00	0,00	1.072.292,64
8	0,00	412.737,30	0,00	412.737,30
9	266.367,61	149.720,30	0,00	416.087,91
10	66.963,06	1.329.990,49	0,00	1.396.953,55
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	663.539,06	57.165,00	0,00	720.704,06
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	55.896,33	0,00	0,00	55.896,33
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	500,00	0,00	0,00	500,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	46.000,00	0,00	38.047,15	84.047,15
60	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
99	0,00	0,00	1.010.365,00	1.010.365,00
TOTALI	2.437.536,50	4.271.746,35	1.198.412,15	7.907.695,00

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

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI – ANNO 2024

Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Destinazione urbanistica	Fg.	P.IIa	Sub.	Valore contabile/Rendita Catastale	Intervento previsto	Misura di valorizzazione
Bottega (Via Fra Nicola)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1963	2		Locazione	Approvazione Bando Pubblico per locazione
Bottega (Via Fra Nicola)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1963	3		Locazione	Approvazione Bando Pubblico per locazione
Bottega (Via Fra Nicola)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1963	4		Locazione	Fine Locazione 30/04/2024 Approvazione Bando Pubblico
Bottega (Via Fra Nicola)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1963	5		Locazione	Approvazione Bando Pubblico per locazione
Caserma (Località Su pranu)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1562	1		Locazione	Nessuna
Casa ERP (Via Cavour)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1860	2		Locazione	Data fine locazione
Casa ERP (Via Cavour)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1963	3		Locazione	Data fine locazione
Casa ERP (Fra Nicola)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	377	4		Locazione	Data fine locazione

Casa ERP (Fra Nicola)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1963	5		Locazione	Data fine locazione
Locali Pistincu	SI	12	148			Ristrutturazione	Approvazione Bando Pubblico per locazione

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI – ANNO 2025

Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Destinazione urbanistica	Fg.	P.IIa	Sub.	Valore contabile/Rendita Catastale	Intervento previsto	Misura di valorizzazione
Caserma (Località Su pranu)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1562	1		Locazione	Nessuna
Casa ERP (Via Cavour)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1860	2		Locazione	Data fine locazione
Casa ERP (Via Cavour)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1963	3		Locazione	Data fine locazione
Casa ERP (Fra Nicola)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	377	4		Locazione	Data fine locazione
Casa ERP (Fra Nicola)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1963	5		Locazione	Data fine locazione

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI – ANNO 2026

Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Destinazione urbanistica	Fg.	P.IIa	Sub.	Valore contabile/Rendita Catastale	Intervento previsto	Misura di valorizzazione
Caserma (Località Su pranu)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1562	1		Locazione	Nessuna
Casa ERP (Via Cavour)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1860	2		Locazione	Data fine locazione
Casa ERP (Via Cavour)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1963	3		Locazione	Data fine locazione
Casa ERP (Fra Nicola)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	377	4		Locazione	Data fine locazione
Casa ERP (Fra Nicola)	Conformità allo strumento urbanistico generale: SI	20	1963	5		Locazione	Data fine locazione

Comune di Gesturi, lì 6 dicembre, 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale