



AMBLAR



DON

COMUNE DI AMBLAR-DON

PROVINCIA DI TRENTO

Piazza del Municipio, 5 - 38011 Amblar-Don (TN)

codice fiscale/partita IVA 02401960220

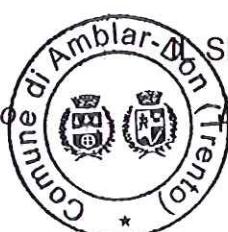
Tel. 0463/875109 - Fax 0463/876647

e-mail comune@comune.amblardon.tn.it

pec comune@pec.comune.amblardon.tn.it

DUP DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023– 2025

IL SINDACO
Marches Giuliano



SEGRETARIO COMUNALE

Dott. Iorio Antonio Carlo

IL RAGIONIERE
Pellegrini Paolo

PARTE PRIMA.....	5
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE.....	5
Analisi del territorio e delle strutture.....	6
2 – MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	9
Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società partecipate...	10
3 – SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA.....	11
Utilizzo anticipazione di cassa nel triennio precedente:.....	11
Livello di indebitamento	12
Debiti fuori bilancio riconosciuti.....	12
4 – GESTIONE DELLE RISORSE UMANE.....	13
Gli obiettivi strategici.....	14
PARTE SECONDA.....	15
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO.....	15
A) ENTRATE.....	16
B) LA SPESA.....	20
Gli equilibri di bilancio	22
Gli equilibri di bilancio di cassa	23
Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione.....	25
Missione 02 – Giustizia	25
Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza.....	25
Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio.....	25
Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali.....	26
Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	26
Missione 07 – Turismo	26
Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa.....	26
Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	27
Missione 11 – Soccorso civile.....	27
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.....	28
Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	28
Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	29
Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	29
Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali.....	29
Missione 19 – Relazioni internazionali.....	30
Missione 50 – Debito pubblico.....	30
Missione 60 – Anticipazioni finanziarie.....	30
Missione 99 – Servizi per conto terzi.....	31
Il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni	32

Il programma triennale dei lavori pubblici.....	32
---	----

PREMESSA

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.

Le Regioni individuano gli obiettivi generali della programmazione economico-sociale e della pianificazione territoriale e stabiliscono le forme e i modi della partecipazione degli enti locali all'elaborazione dei piani e dei programmi regionali.

La programmazione si attua nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118.

Considerando tali premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal d.lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del d.lgs. n.118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti e inseriscono due concetti di particolare importanza al fine dell'analisi in questione:

a) l'unione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;

b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il DUP (Documento Unico di Programmazione) sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Revisionale e Programmatica, inserendosi all'interno processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del d.lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

Dal 2015 tutti gli enti sono obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal d.lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal d.lgs. n. 267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal d.lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal d.lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del Testo Unico degli Enti Locali, il d.lgs. n. 267/2000 adeguandola alla nuova disciplina contabile.

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale comprendendo le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al d.lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

Analisi del territorio e delle strutture

Per l’implementazione delle strategie risulta importante avere una buona conoscenza del territorio e delle strutture del Comune. Di seguito nella tabella vengono illustrati i dati di maggior rilievo che riguardano il territorio e le sue infrastrutture.

Dati	Dati
Strade	Superficie (km ²)
Statali (km)	19,84
Provinciali (km)	Risorse idriche
Comunali (km)	laghi (n°)
Vicinali (km)	fiumi e torrenti (n°)
Autostrade (km)	2

Segnalare eventuali criticità da risolvere oggetto di attenzione nei paragrafi relativi alla programmazione delle infrastrutture: **Nessuna particolare criticità da risolvere.**

Al punto 8.1 dell’allegato 4.1 del d.lgs 118/2011 si prevede che con riferimento alle condizioni interne, l’analisi strategica richiede un approfondimento dei seguenti contesti e la definizione dei contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali prendendo in considerazione il periodo del mandato.

Strumenti di pianificazione	Numero	Data
Indirizzi generali di governo	27	22 ottobre 2020

Gran parte dell’attività amministrativa svolta dall’ente ha come obiettivo il soddisfacimento degli interessi e delle esigenze della popolazione, risulta quindi opportuno effettuare un’analisi demografica dettagliata.

Analisi demografica (A)	
Popolazione legale all’ultimo censimento	547
Popolazione residente al 31/12/2021	543
Totale Popolazione	543
di cui:	
maschi	272
femmine	271
nuclei familiari	228
comunità/convivenze	
Popolazione al 31/12/2021	543

Totale Popolazione	543
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	48
In età scuola obbligo (7/14 anni)	44
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	74
In età adulta (30/65 anni)	268
In età senile (oltre 65 anni)	113

Trend storico della popolazione	2018	2019	2020	2021	2022
In età prescolare (0/6 anni)	47	50	50	48	41
In età scuola obbligo (7/14 anni)	35	40	41	44	49
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	79	81	76	74	71
In età adulta (30/65 anni)	261	258	258	268	259
In età senile (oltre 65 anni)	106	108	121	113	123

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Occupazione (dati forniti dal Centro per l'impiego)		
	N°	Con posti
Asili nido		
Scuole dell'infanzia		
Scuole primarie		
Scuole secondarie di primo grado		
Strutture residenziali per anziani		
Farmacie comunali		
Depuratori acque reflue		
Rete Acquedotto	2	
Aree verdi, parchi e Giardini kmq	5	
Punti luce Pubblica illuminazione	371	
Rete Gas km		
Discariche rifiuti		
Mezzi operative per gestione territorio	5	
Veicoli a disposizione	2	

Accordi di programma:

Tipologia	Servizio
Comunità della Val di Non	Accordo di programma integrativo per lo sviluppo locale e la coesione territoriale

Convenzioni per la gestione dei servizi:

Convenzione	Servizio	Percentuale
Comune di Sarnonico	Ufficio tecnico	33,33%
Comune di Sarnonico	Segretario comunale	50%
Comune di Sarnonico	Asilo nido	n. bambini iscritti
Comune di Ruffré-Mendola	Asilo nido	n. bambini iscritti
Cooperativa sociale Tagesmutter del Trentino – Il Sorriso	Tagesmutter	n. bambini iscritti
Comune di Borgo d'Anaunia	Servizio di custodia forestale	9,50%
Comune di Cavareno	Scuola Materna	n. bambini iscritti
Comune di Cavareno	Scuola Elementare	n. alunni iscritti
Comune di Borgo d'Anaunia	Scuola Media	n. alunni iscritti
Comune di Borgo d'Anaunia	Università della Terza Età	n. iscritti
Comune di Borgo d'Anaunia	Servizio di Polizia Municipale	3,20%
Unione dei Comuni dell'Alta Anaunia	Azione 19	20%
Unione dei Comuni dell'Alta Anaunia	Concessione di contributi alle associazioni sportive e culturali	n. abitanti al 31/12/2021

2 – MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Con l'obiettivo di costruire un'ottima gestione strategica, si deve necessariamente partire da un'analisi della situazione attuale, prendendo in considerazione le strutture fisiche poste nel territorio di competenza dell'ente e dei servizi erogati da quest'ultimo. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, con riferimento alla loro struttura economica e finanziaria e gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

A tal fine sono riportate di seguito delle tabelle riassuntive delle informazioni riguardanti le infrastrutture presenti nel territorio di competenza, classificandole tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Servizi gestiti in forma diretta	Descrizione
Immobili	Municipio, palazzo Endrici e malga di Don a Don. Uffici comunali, casa sociale, magazzino comunale e dei VV.F. e malga di Amblar ad Amblar.
Impianti a rete	Acquedotto e fognatura
Viabilità	Manutenzione ordinaria, pulizia e sgombero della neve
Aree pubbliche e attrezzature	Centro sportivo "Conca Verde" (parco-giochi, bocciodromo, campetto da calcio e percorso kneipp) ad Amblar. Impianti sportivi (campetto da calcio e tennis) e parco-giochi a Don.
Cimiteri	Amblar (1) e Don (2)

Servizi gestiti in forma associata:	Descrizione

Servizi affidati a organismi partecipati	Descrizione	Percentuale

Servizi affidati ad altri soggetti	Descrizione

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici	Descrizione

Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società partecipate

Con riferimento all'ente si riportano, nella tabella sottostante, le principali informazioni riguardanti le società e la situazione economica risultante dagli ultimi bilanci approvati:

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
Consorzio dei Comuni Trentini Soc. Coop.	Produzione di servizi ai soci – supporto organizzativo al Consiglio delle Autonomie	0,54%	€ 9.553,40
Altipiani Val di Non S.p.A.	Valorizzazione e sviluppo turistico degli ambiti dell'Alta Val di Non e Predaia. Gestione impianti ad interesse locale.	7,98%	€ 50.000,00
Trentino Riscossioni S.p.A.	Accertamento, liquidazione e riscossione spontanea delle entrate della Provincia Autonoma di Trento e degli altri enti e soggetti indicati nell'art. 34 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3	0,0045%	€ 1.000.000,00
Trentino Digitale S.p.A.	Gestione del sistema informatico elettronico provinciale e progettazione, sviluppo e realizzazione di altri interventi affidati dalla Provincia Autonoma di Trento.	0,0022%	€ 6.433.680,00

	Progettazione, sviluppo e manutenzione, commercializzazione e assistenza di software di base e applicativo per la pubblica amministrazione ed imprese.		
Azienda per il Turismo Val di Non soc. coop.	Promozione immagine turistica ambito Val di Non.	0,399%	€ 235.500,00

3 – SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

Situazione di cassa dell'Ente alla data:	Ammontare
31/12/2021	€ 568.504,84
31/12/2020	€ 541.767,08
31/12/2019	€ 338.484,83
31/12/2018	€ 438.500,57

Utilizzo anticipazione di cassa nel triennio precedente:

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2021	0	€ 0,00
2020	0	€ 0,00
2019	0	€ 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate dei primi 3 titoli:

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati al netto dei ctr. Erariali (a)	Entrate accertate titolo 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2021	€ 304,87	€ 821.740,36	0,04%
2020	€ 373,85	€ 698.208,72	0,05%
2019	€ 441,80	€ 697.296,33	0,06%

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti
2021	€ 0,00
2020	€ 0,00
2019	€ 0,00

4 – GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

La composizione del personale dell'Ente in servizio è riportata nella seguente tabella:

Cat.	Posizione economica	Previsti in pianta organica	In servizio	% di copertura
C evoluto	5	1	1	100%
B evoluto	4	1	1	100%
B base	4	1	1	100%
B base	1	1	1	100%
Segretario comunale	IV ^a classe	1	1	50%

Esporre brevemente le principali variazioni che si intendono apportare entro la fine del mandato:

- B evoluto in esaurimento con contestuale sostituzione con un C base (concorso interno).
- Assunzione di un C evoluto in sostituzione del dipendente C evoluto in pensionamento.
- Eventuale assunzione di un C base (18 ore settimanali) per il servizio tributi.

5 - VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Tra gli aspetti più importanti nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità.

Si rammenta, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.

La tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2019/2021

	2019	2020	2021
Vincoli di finanza	€ 104.919,68 (+)	€ 121.084,22 (+)	€ 137.015,70

Per gli esercizi successivi si presenta una tabella che analizza le previsioni future:

Esercizi	Obiettivo	Previsione	Differenza	Rispetto del vincolo
2023	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	si
2024	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	si
2025	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	si

Gli obiettivi strategici

Si riportano gli obiettivi strategici che l'amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

INTERVENTI SUL PATRIMONIO

Fermo restando l'impegno prioritario ad assicurare la cura ed il mantenimento del decoro dei nostri centri urbani, segnaliamo di seguito una serie di opere che riteniamo qualificanti per gli stessi:

- POTENZIAMENTO DELLA VIABILITÀ INTERNA ED ESTERNA;
- REALIZZAZIONE CARICABOTTE IN LOCALITÀ BRUSADI;
- EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI EDIFICI COMUNALI;
- RIQUALIFICAZIONE DEI CENTRI SPORTIVI E DEI PARCHI GIOCO;
- STUDIO INFORMATIZZAZIONE DEGLI ACQUEDOTTI COMUNALI PER RAZIONALIZZARE IL CONSUMO DI ACQUA POTABILE.

CULTURA E SPORT

L'Amministrazione dovrà svolgere un ruolo fondamentale soprattutto nella programmazione e nella promozione delle iniziative culturali e sportive, oltre ad essere attenta a far emergere tutte le potenzialità presenti sul territorio ci dovrà essere un concreto sostegno al fianco di chi si propone di fare cultura e sport. Sarà importante il dialogo con le associazioni presenti nel nostro comune e proseguirà l'impegno nel sostegno delle associazioni culturali e sportive di valenza sovra comunale.

La futura amministrazione comunale si dovrà fare carico della valorizzazione e destinazione di Casa Endrici sia a fini culturali e sia di promozione turistica del nostro comune.

PROMOZIONE TURISMO AMBIENTALE

Si dovrà ulteriormente valorizzare il sistema sentieristico sul territorio comunale per promuovere il nostro territorio sotto l'aspetto turistico e ambientale.

Solleciteremo l'esecuzione nel tratto della pista ciclabile in loc. Nuzari per mettere in sicurezza pedoni e ciclisti.

AGRICOLTURA

Difesa e valorizzazione delle produzioni tipiche del territorio, disincentivando le colture intensive dannose per la salute pubblica e impattanti sotto l'aspetto paesaggistico.

ORGANIZZAZIONE DELLA STRUTTURA AMMINISTRATIVA COMUNALE

L'organizzazione interna della struttura operativa amministrativa sarà un argomento particolarmente importante ed impegnativo in quanto ad oggi l'Amministrazione comunale di Amblar-Don, è priva di un segretario di ruolo, deve valutare se ricoprire o meno il ruolo di operaio comunale attualmente vacante in seguito ad un pensionamento, deve valutare se procedere ad una nuova assunzione di supporto all'attività di contabilità economico-finanziaria in previsione di un ulteriore pensionamento.

Analizzando il punto 8.1 del principio contabile n.1 "ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati" si rileva che gli obiettivi strategici sono stati considerati nello stato di attuazione e alla luce di tale analisi, si è proceduto ai seguenti adeguamenti e/o alle riformulazioni rispetto alle previsioni espresse nel precedente DUP:

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tipologia	Tariffa	
Pesa		
Palestra		
Mensa		
Sala		

Fiscalità locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

IM.I.S.

TIPOLOGIA DI IMMOBILE	ALIQUOTA	DETRAZIONE D'IMPOSTA	DEDUZIONE D'IMPONIBILE
Abitazione principale per le sole categorie catastali A1, A8 ed A9 e relative pertinenze	0,35%	270,97	
Abitazione principale per le categorie catastali diverse da A1, A8 ed A9, e relative pertinenze	0,00%		
Fattispecie assimilate per legge (art. 5 comma 2 lettera b) della L.P. n. 14/2014) ad abitazione principale e relative pertinenze, per le categorie catastali diverse da A1, A8 ed A9	0,00%		
Altri fabbricati ad uso abitativo	0,895%		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali A10, C3 e D2	0,55%		
Fabbricati iscritti nella categoria catastale C1	0,25%		
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita inferiore o uguale ad € 75.000,00=	0,55%		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita inferiore o uguale ad € 50.000,00=	0,55%		
Fabbricati concessi in comodato gratuito a soggetti iscritti all'albo delle organizzazioni di volontariato o al registro delle associazioni di promozione sociale.	0,00%		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D3, D4, D6 e D9	0,79%		
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita superiore ad € 75.000,00=	0,79%		

Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita superiore ad € 50.000,00=	0,79%		
Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale uguale o inferiore ad € 25.000,00=	0,00%		
Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale superiore ad € 25.000,00=	0,1%		1.500,00
Aree edificabili, fattispecie assimilate e altri immobili non compresi nelle categorie precedenti	0,895%		

Con riferimento al 2023, le tariffe sono state approvate con deliberazione del Consiglio comunale n. 03 del 22 febbraio 2023, divenuta esecutiva in data 06 marzo 2023.

CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA

L'art. 1, commi da 816 a 836 della Legge n. 160/2019, disciplina, a decorrere dal 2021, il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, denominato "canone".

L'art. 1, comma 847 della L. 160/2019 stabilisce l'abrogazione dei capi I e II del D.Lgs. n. 507/93 e gli artt. 62 e 63 del D.Lgs. n. 446/97, annullando pertanto anche i precedenti regolamenti comunali approvati in materia di COSAP/TOSAP e CIMP/ICP.

Il nuovo canone, che si rende necessario istituire, sostituisce i vigenti canoni COSAP/TOSAP e CIMP/IMP ed è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi.

Per quanto riguarda le tariffe in vigore a partire dal 1° gennaio 2021 **si veda la documentazione allegata.**

STRUMENTO A SUPPORTO PER ATTIVITA' DI SIMULAZIONE

INDIVIDUAZIONE DEI COEFFICIENTI MOLTIPLICATORI DELLA TARIFFA APPLICATA

1. riportare nel rigo 6 - colonna da G a L - le tariffe ordinarie indicate all'art. 29 del Regolamento
 2. riportare nella tabella "tariffe in vigore nel 2020" le tariffe applicate con TOSAP o COSAP
 3. in automatico vengono determinati i coefficienti moltiplicatori e le tariffe applicate

TARIFFE IN VIGORE NEL 2020									
OCCUPAZIONE TEMPORANEA					OCCUPAZIONE PERMANENTE				
ANNUALE		GIORNALIERA			ANNUALE		GIORNALIERA		
5,16	4,13	2,58	0,05	0,04	0,03				
TARIFFE ORDINARIE - ART. 29									
TARIFFE APPLICATA OCCUPAZIONE TEMPORANEA					TARIFFE APPLICATA OCCUPAZIONE PERMANENTE				
ZONA A - (- 50%)		ZONA B - (- 20%)		ZONA C - (- 50%)		ZONA A - (- 20%)		ZONA B - (- 20%)	
5,16	4,13	2,58	-	-	-	5,16	5,16	5,16	5,16
8,31	6,65	4,15	-	-	-	8,26	8,26	8,26	8,26
25,85	20,69	12,93	0,22	0,18	0,11	25,82	25,82	25,82	25,82
25,85	20,69	12,93	0,22	0,18	0,11	25,82	25,82	25,82	25,82
0	-	-	-	-	-	0,07	0,07	0,07	0,07
0	-	-	-	-	-	0,05	0,05	0,05	0,05
0	-	-	-	-	-	0,05	0,05	0,05	0,05
0	-	-	-	-	-	0,11	0,11	0,11	0,11
0	-	-	-	-	-	5,16	5,16	5,16	5,16
0	-	-	-	-	-	0,12	0,12	0,12	0,12
0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,22	0,22	0,22	0,22
0	-	-	-	-	-	0,05	0,05	0,05	0,05
0	-	-	-	-	-	5,16	5,16	5,16	5,16
0	-	-	-	-	-	8,26	8,26	8,26	8,26
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALLEGATO B									
Coeffienti moltiplicatori di valutazione del beneficio economico									
Tipologia di occupazione		annuale giornaliero							
Cod.		1	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61
1	Passi e accessi comunitari (art. 46)	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61	1,61
2	Distributori di carburante (art. 47)								
3	Ocupazione collegata ad attività pubblici esercizi (art.52)	5,01	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40
4	Ocupazioni antistanti attività commerciali e occupazioni varie con beneficio economico	5,01	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40
5	Ocupazione spettacolo visitante (art. 50)	0,00	1,40	1,40	1,40	1,40	1,40	1,40	1,40
6	Traslochi (art. 59)	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
7	Scavi e manomissione suolo e sottosuolo (art. 53)	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
8	Attività edile (art. 53) + eventuale maggiorazione	0,00	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20
9	Serbatoi idraulici (art. 60)	1,00							
10	Esposizione merci fuori negozio (art. 57)	0,00	2,40	2,40	2,40	2,40	2,40	2,40	2,40
11	Area di rispetto e riserva di parcheggio (art. 55)	2,01	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
12	Ocupazione con elementi di arredo (art. 56)	5,01	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40
13	Ocupazioni superiori a mq. 10 senza scopo di lucro effettuate da associazioni, comitati, partiti politici	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
14	Ocupazione con biglie e intercapedini (art. 49)	1,00							
15	Impianti di ricarica veicoli elettrici (art. 48)	1,61							
Occupazione con impianti di telefonia mobile di cui all'art. 34:									
commma 2 lettera a)		0,00							
commma 2 lettera b) fino a 2 gestori		0,00							
commma 2 lettera b) oltre 2 gestori		0,00							
commma 5 con riferimento ai edifici		0,00							

Sintesi della riduzione/ maggiorazione previste dal regolamento per le occupazioni	
sette suolo art. 30, comma 4, riduzione della tariffa ordinaria al 25%	
soprasuolo art. 30, comma 4, riduzione della tariffa ordinaria al 10%	
occupazione eccedenti mq. 1.000 (art.30, comma 5) superifici occidenti riduzione al 50%	
cantieri edili che interessano aree stradali destinate alla sosta di veicoli serbatoi con capacità superiore a 3.000 litri incremento 100% tariffa	
interventi di piccola manutenzione e traslochi di durata non superiore a 6 giorni con richiesta occupazione presentata 5 giorni lavorativi prima del giorno di occupazione (art.9 comma 4) incremento tariffa ordinaria del 25% per ogni mille litri o frazione	
occupazione singola inferiore a 1/2 metro quadrato (art. 26, comma 3) incremento 50% tariffa	
importo minimo del canone per il rilascio di una concessione o autorizzazione è pari ad euro (art. 29, comma 6) esente	15,00

STRUMENTO A SUPPORTO PER ATTIVITA' DI SIMULAZIONE

INDIVIDUAZIONE DEI COEFFICIENTI MOLTIPLICATORI E DELLA TARIFFA APPLICATA

1. riportare nel rigo 9 - colonne G e H - le tariffe di 1^a CAT indicate all'art. 29 del Regolamento (ZONA A)
2. Riportare nella tabella "Tariffe in vigore nel 2020" le tariffe dell'imposta di pubblicità
3. In automatico vengono determinati i coefficienti moltiplicatori e le tariffe applicate per il canone unico

ALLEGATO C

TARIFFA 1 ^a CATEGORIA	annuale	giornaliera
	5,16	0,05

TARIFFE ESPOSIZIONI PUBBLICITARIE	
Coefficienti moltiplicatori di valutazione del beneficio economico	Tariffe CANONE UNICO

1. PUBBLICITÀ VARIA (ART. 17 del Regolamento)

	tariffa fino a mq. 5	maggiore di mq. 5 a 8	Superiore a mq. 8
<i>1.1 insegne, cartelli, locandine, targhe, standardi o qualsiasi altro mezzo non previsto nei successivi punti</i>			
- tariffa mensile: fino a 1 mese	19,00	0,95	1,43
- tariffa mensile: fino a 2 mesi	37,80	1,89	2,84
- tariffa mensile: fino a 3 mesi	56,80	2,84	4,26
- tariffa annuale	2,21	11,40	17,10
- per durata superiore a 3 mesi ed inferiore ad un anno si applica la tariffa stabilita per anno solare			
<i>1.2. pubblicità ordinaria in forma luminosa od illuminata, effettuata con i mezzi indicati al punto 1.1 la tariffa base è maggiorata del 100%</i>			
- fino a 1 mese	27,60	1,38	2,07
- fino a 2 mesi	55,00	2,75	4,73
- fino a 3 mesi	82,60	4,13	7,10
- annuale	3,21	16,56	28,50
1.38			
2.75			
4,13			
16,53			

2. PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON VEICOLI

2.1. pubblicità visiva effettuata all'interno o all'esterno di veicoli in genere, vetture autotrenovarie, battelli, barche e simili di uso pubblico o privato, in base alla superficie complessiva, per ogni metro quadrato di superficie	49,64	49,64
- per anno solare	24,79	24,79
- qualora sia effettuata in forma illuminata, la tariffa base è maggiorata del 100%	49,58	49,58
2.2. pubblicità effettuata su veicoli di proprietà dell'impresa od adibiti al trasporto per suo conto		
- per veicoli con scritte pubblicitarie fino a mq. 3 tariffa fissa	24,82	24,82

- per veicoli con scritte pubblicitarie per la superficie eccente i 3 mq euro	4,81		24,82
a mq.			
2.3 pubblicità realizzata su veicoli pubblicitari "camion vela" e auto pubblicitarie con sosta autorizzata (art. 61, comma 2 e 3) si applica la tariffa di cui al precedente punto 1			
per veicoli circolanti con rimorchio sul quale viene effettuata pubblicità le tariffe di cui al presente punto sono raddoppiate			
- qualora la pubblicità sui veicoli venga effettuata in forma luminosa od illuminata, la relativa tariffa base è maggiorata del 100%.			
3. PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI E PROIEZIONI			
3.1. per la pubblicità effettuata per conto altri con insegne, pannelli luminosi e simili, display e diodi, si applica l'imposta indipendentemente dal numero dei messaggi e per ogni metro quadrato di superficie			
- fino a 1 mese	55,00	2,75	4,13
- fino a 2 mesi	110,20	5,51	8,27
- fino a 3 mesi	165,20	8,26	12,39
- annuale	6,41	33,08	49,62
3.2. per la pubblicità prevista dal precedente punto 3.1, effettuata per conto proprio dell'impresa, si applica l'imposta in misura pari al 50% della tariffa sopra stabilita			
- fino a 1 mese	27,40	1,38	2,07
- fino a 2 mesi	55,00	2,76	4,14
- fino a 3 mesi	82,60	4,13	6,20
- annuale	3,21	16,54	24,81
4. PUBBLICITÀ REALIZZATA CON PROIEZIONI			
<i>Per la pubblicità realizzata in luoghi pubblici od aperti al pubblico attraverso diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche, indipendentemente dal numero dei messaggi e dalla superficie adibita alla proiezione, si applica l'imposta per ogni giorno:</i>			
Per ogni giorno	0,37		
5. PUBBLICITÀ CON STRISCIONI E MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE E PIAZZE (art. 27 comma 16)			
Per ciascun metro quadrato e per ogni periodo di esposizione di 15 giorni	227,20	11,36	17,04
o frazione			22,72
6. PUBBLICITÀ CON AEROMOBILI (art. 27, comma 11)			
Effettuata mediante scritte, striscioni, disegni fumogeni, lancio di oggetti o manifestini, ivi compresa quella eseguita su specchi d'acqua, per ogni giorno o frazione	0,00	0,00	
7. PUBBLICITÀ CON PALLONI FRENNATI E SIMILI (art. 27, comma 12)			
Per ogni giorno o frazione	0,00	0,00	0,00

8. PUBBLICITÀ VARIA	Effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini o altro materiale pubblicitario, oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari, l'imposta è dovuta indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantità del materiale distribuito, per ciascuna persona impiegata nella distribuzione per ogni giorno o frazione	0,00	0,00
9. PUBBLICITÀ A MEZZO DI APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI			
Per ciascun punto di pubblicità e per ciascun giorno o frazione	51,60	2,58	
- il canone per la diffusione di messaggi pubblicitari con impianti installati su aree appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile del comune, su beni ed aree private gravate da serviti di pubblico passaggio, di cui all'art. 27, c. 13, la tariffa base dei precedenti punti 1, 3, 4 e 7, è maggiorata del 10% (art. 27, c. 17).			
ai sensi dell'art. 29, comma 7, l'importo minimo per il rilascio di una concessione è pari ad euro autorizzazione è pari ad euro		15,00	
10. CANONE SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI (art. 36, comma 2)			
	per i primi 10 giorni	per ogni 5 giorni successivi	
Per ciascun foglio standard (f.s.) di cm. 70x100 o 100x70	1,54	0,31	
Per ciascun foglio di cm. 100x140 o 140x100 (foglio standard x 2)	3,08	0,62	
Per ciascun foglio di cm. 140x200 o 200x140 (foglio standard x 4)	6,16	1,24	
Per ciascun foglio di cm. 300x400 (foglio standard x 12)	18,48	3,72	
Per ciascun foglio di cm. 600x300 (foglio standard x 24)	36,96	7,44	
- per ogni commissione inferiore a 50 fogli, il canone è maggiorato del 50% (art. 36, comma 5).			
- per i manifesti costituiti da 8 fino a 12 fogli, il canone è maggiorato del 50% (art. 36, comma 5).			
- per i manifesti costituiti da più di 12 fogli, il canone è maggiorato del 100% (art. 36, comma 5).			
- qualora il committente richieda espressamente che l'affissione venga eseguita in determinati spazi da lui prescelti, è dovuta una maggiorazione del 100% del canone (art. 36, comma 3).			
- affissioni d'urgenza (art. 39 comma 8): per le affissioni richieste per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere od entro il termine di due giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale, ovvero nelle ore notturne dalle 20,00 alle 7,00 o nei giorni festivi, per ciascuna commissione è dovuta una maggiorazione del 10% del canone con un minimo di euro			30,00

- per quelle a carattere commerciale per il periodo dal 1/6 al 30/9 la tariffa indicata è aumentata del (50%) (Opzionale se prevista nel regolamento all'art 27 c.16)

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 dovrà partecipare ai bandi nazionali/regionali a cui sarà interessata. L'Amministrazione si riserva inoltre di partecipare a bandi con fondazioni, istituzioni private ai fini di reperire risorse straordinarie per il finanziamento degli investimenti.

Il Comune di Amblar-Don ha aderito alla proposta progettuale di rilevanza sovra comunale finalizzata alla realizzazione del ponte ciclo pedonale di collegamento tra i Comuni di Predaia e Romeno. La proposta in esame, riportante oltre alla costruzione del ponte, la realizzazione del parcheggio sotterraneo nel parco Ossanna di Coredo e la contestuale riqualificazione del centro storico di Coredo, da gestire in forma associata tra gli enti, con la previsione del Comune di Predaia come capofila, è volta alla richiesta di contributo finanziario ai sensi dell'art. 1, commi 534-542, della Legge di bilancio 2022 (L. 30/12/2021, n. 234), finalizzata a favorire gli investimenti in progetti di rigenerazione urbana.

Il Comune di Amblar-Don intende inoltre accedere ai finanziamenti previsti dal P.N.R.R. (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza) per quanto riguarda l'Avviso Misura 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID CIE" Comuni Settembre 2022 per l'importo di € 14.000,00 e l'Avviso Misura 1.4.3 "Adozione app IOI Comuni Settembre 2022 per l'importo di € 5.103,00.

Il Comune di Amblar-Don intende inoltre accedere ai seguenti finanziamenti:

- CONTRIBUTO STATALE PER INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE (ART. 1 COMMA 29 LEGGE 27.12.2019, N. 160) **per € 50.000,00**;
- CONTRIBUTO STATALE PER INVESTIMENTI FINALIZZATI ALLA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE COMUNALI, MARCIAPIEDI E ARREDO URBANO (LEGGE 30.12.2021 N. 234 ART. 1 COMMA 407) **per € 5.000,00**;
- CONTRIBUTO STATALE PER INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE EDIFICI COMUNALI (ART. 30 COMMA 14-BIS D.L. 34/2019) **per € 83.790,52**.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle relative fonti di finanziamento ed evidenziando i dati relativi alle entrate prendendo a riferimento gli esercizi 2023-2025 si veda la tabella sottostante.

	2023	2024	2025
Entrate tributarie (Titolo 1)	286.184,40	359.573,00	326.868,00
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	279.300,71	373.666,00	412.349,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	256.255,25	251.724,00	206.646,00
Totale entrate correnti	821.740,36	984.963,00	945.863,00
Livello massimo di spesa annuale	82.174,04	98.496,30	94.586,30
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2019	0,00	2.092,00	2.019,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	2.164,00	0,00	0,00
Contributi 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	80.010,04	96.404,30	92.567,30
Debito contratto al 31/12/2021			
Debito autorizzato nell'esercizio in corso			
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	208.091,63	152.594,07	97.024,38
Debito potenziale	0,00	0,00	0,00
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre	0,00	0,00	0,00
Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti 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) LA SPESA

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

La spesa corrente per il triennio 2023-2025 è prevista nei seguenti importi:

2023: € 905.461,00

2023: € 892.915,00

2024: € 884.253,00

e permette il mantenimento delle principali funzioni fondamentali del Comune.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Nel triennio 2023/2025, per quanto riguarda il fabbisogno di personale, si prevede quanto segue:

- B evoluto in esaurimento con contestuale sostituzione con un C base (concorso interno).
- Assunzione di un C evoluto in sostituzione del dipendente C evoluto in pensionamento.
- Eventuale assunzione di un C base (18 ore settimanali) per il servizio tributi.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

La programmazione per il biennio 2023-2024 degli acquisti di beni e servizi rimarrà sostanzialmente invariata rispetto agli anni precedenti.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Principali investimenti previsti per il prossimo triennio:

Riqualificazione bocciodromo in Amblar	2023	€ 27.548,20
Interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile edifici comunali	2023	€ 84.168,33
Efficientamento energetico bocciodromo e impianto illuminazione pubblica Amblar	2023	€ 50.000,00
Acquisto defibrillatori per le frazioni di Amblar e di Don	2023	€ 16.592,00
Realizzazione impianto carica botte a Don.	2023	€ 50.000,00
Acquisto nuove attrezzature ludiche (giochi, tavoli e pance).	2023	€ 12.113,50
Demolizione edificio e sistemazione viabilità in via Endrici a Don.	2023	€ 250.000,00
Nuovo impianto di illuminazione pubblica zona artigianale via ai Nozari in C.C. Amblar.	2023	€ 19.998,19
Manutenzione straordinaria viabilità e impianto di illuminazione pubblica	2023 2024 2025	€ 117.276,29 € 30.000,00 € 30.000,00
Manutenzione straordinaria pavimentazione in porfido della frazione di Don	2023	€ 83.790,52

Per i dettagli si vedano i prospetti 2023, 2024 e 2025 allegati al presente documento.

COMUNE DI AMBLAR-DON

ELenco SPESE DI INVESTIMENTO CON RELATIVO FINANZIAMENTO - ANNO 2023

CAP	DESCRIZIONE	CONTR BIM	CONTR BIM	NUOVO	CONTRIB	CONTRIB	CONTR REG	EX	EX	VENDITA	F.P.V.	TOTALE
P.C.F.		PIANO	PIANO	BUDGET	STATO	STATO	PROGETTO	F.I.M.	F.I.M.	TERRENI	PARTI	SPESA
MISS PROGR		AGGIUNTIVI	STRAORD	RIPRIS.URB	ART.11	DL.34/2019	MAN STR	LEGGE	FUSIONE	EDIFICABILI	CAPITALE	PREVISTA
2023	2022	2021	LP.36/93	A.30 C.14/BIS	VIABILITA'	160/2019	2023				2022	
3015 2.02.01.09.002.01.05 manutenzione straordinaria immobili e relativi impianti										30.000,00		30.000,00
3016 2.02.01.09.002.01.05 riguificazione bocciodromo in Amblar				24.303,40						3.244,80		27.548,20
3018 2.02.01.09.002.01.05 Interventi di efficienziamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile edifici comunali										34.168,33		34.168,33
3020 2.02.01.06.001.01.05 acquisto e manutenzione straordinaria attrezzature e macchine per ufficio comunale								6.464,00	3.536,00			10.000,00
3031 2.02.01.09.002.01.05 efficienziamento energetico bocciodromo e impianto illuminazione pubblica Amblar					50.000,00							50.000,00
3040 2.02.03.05.001.01.05 Incarichi tecnici per progettazione di opere pubbliche								12.761,00		3.860,00		33.860,00
3041 2.02.01.01.11.01 contributo straordinario ai corpi dei IV.F. volontari di Amblar e di Don				5.500,00								5.500,00
3225 2.03.04.01.01.11.01 realizzazione libro su "Casa Endrìci"								3.120,00				3.120,00
3350 2.02.01.99.001.05.02 rimborso contributo di concessione				5.000,00								5.000,00
3396 2.05.04.001.08.01 acquisto defibrillatori per le frazioni di Amblar e di Don				8.296,00								8.296,00
3410 2.02.01.05.002.13.07 manutenzione straordinaria dei ciminatori					10.000,00							10.000,00
3461 2.02.01.09.015.12.09 manutenzione impianto canica botte a Don					50.000,00							50.000,00
3492 2.02.01.09.010.050.04 realizzazione straordinaria di acquedotto e fontaneto comunale				10.000,00								10.000,00
3513 2.02.01.09.010.050.04 manutenzione straordinaria di barche e giardini (arredo urbano)				10.000,00								10.000,00
3560 2.02.01.09.999.002 manutenzione straordinaria attrezzatura comunale				8.526,70								8.526,70
3602 2.02.01.09.999.001 acquisto nuove attrezzature ludiche (giochi, tavoli e panche)					10.000,00							10.000,00
3622 2.02.01.09.016.001 manutenzione straordinaria di impianti sportivi												
3680 2.02.01.09.012.10.05 nuovo impianto di illuminazione pubblica zona artigianale via al Notari in C.C. Amblar				213.585,24								213.585,24
3681 2.02.01.09.012.10.05 demolizione edificio - sistemazione viabilità in via Endrìci a Don				10.000,00								10.000,00
3688 2.02.01.05.999.01.05 acquisto e manutenzione straordinaria attrezzatura comunale				2.692,00								2.692,00
3689 2.02.01.01.001.01.05 manutenzione straordinaria viabilità e impianto di illuminazione pubblica					5.000,00							5.000,00
3697 2.02.01.09.012.10.05 manutenzione straordinaria pavimentazione in periferia della frazione di Don					33.790,52							33.790,52
3704 2.02.01.09.012.10.05 deposito somme vincolate per scopi speciali (vendita terreni)										29.000,00		29.000,00
3915 2.05.01.99.999.01.03 deposito somme provenienti da contributi per rilascio concessioni ad edificare										30.000,00		30.000,00
3920 2.05.01.99.999.01.03 deposito somme provenienti da contributi per rilascio concessioni ad edificare												
Totale	88.727,00	24.303,40	8.526,70	213.585,24	33.790,52	5.000,00	50.000,00	32.308,00	30.000,00	27.521,00	33.536,00	29.000,00
										61.007,00	241.669,17	917.567,03
										676.207,86		917.567,03

COMUNE DI AMBLAR-DON

ELENCO SPESE DI INVESTIMENTO CON RELATIVO FINANZIAMENTO - ANNO 2024

CAP P.C.F.	DESCRIZIONE	CONTR BIM		CONTR REG		EX F.I.M.	TOTALE SPESA
		CANONI	PROGETTO	CONCESS	FUSIONE		
MISS PROGR		AGGIUNTIVI		2024	2017	PREVISTA	
3015 2.02.01.09.0002.01.05	manutenzione straordinaria immobili e relativi impianti	25.693,00			4.307,00	30.000,00	
3020 2.02.01.06.001.01.05	acquisto e manutenzione straordinaria attrezzature e macchine per ufficio comunale	10.000,00			10.000,00	10.000,00	
3040 2.02.03.05.001.01.06	incarichi tecnici per progettazione di opere pubbliche	30.000,00				30.000,00	
3225 2.03.04.01.001.11.01	contributo straordinario ai Corpi dei VV.F. volontari di Amblar e di Don	5.500,00				5.500,00	
3396 2.05.04.001.08.01	rimborso contributo di concessione	5.000,00				5.000,00	
3461 2.02.01.09.015.12.09	manutenzione straordinaria dei cimiteri	10.000,00			10.000,00	10.000,00	
3513 2.02.01.09.010.09.04	manutenzione straordinaria di acquedotto e fognatura comunale	2.534,00		7.466,00		10.000,00	
3600 2.02.01.09.999.09.02	manutenzione straordinaria di parchi e giardini (arredo urbano)		10.000,00		10.000,00	10.000,00	
3622 2.02.01.09.016.06.01	manutenzione straordinaria di impianti sportivi		10.000,00		10.000,00	10.000,00	
3688 2.02.01.05.999.01.05	acquisto e manutenzione straordinaria attrezzatura comunale		10.000,00		10.000,00	10.000,00	
3689 2.02.01.01.001.01.05	acquisto e manutenzione straordinaria automezzi comunali		10.000,00		10.000,00	10.000,00	
3697 2.02.01.09.012.10.05	manutenzione straordinaria viabilità e impianto di illuminazione pubblica		30.000,00		30.000,00	30.000,00	
3920 2.05.01.99.999.01.03	deposito somme provenienti da contributi per rilascio concessioni ad edificare			30.000,00	30.000,00	30.000,00	200.500,00
TOTALE		88.727,00	77.466,00	30.000,00	4.307,00	200.500,00	200.500,00

COMUNE DI AMBLAR-DON

ELENCO SPESE DI INVESTIMENTO CON RELATIVO FINANZIAMENTO - ANNO 2025

CAP P.C.F.	DESCRIZIONE	CONTR BIM		CONTR REG		EX		TOTALE SPESA PREVISTA
		CANONI AGGIUNTIVI	PROGETTO FUSIONE	2025	CONCESS 2025	F.I.M. 2017		
MISS PROGR								
3015 2.02.01.09.002.01.05	manutenzione straordinaria immobili e relativi impianti	20.852,00			9.148,00	30.000,00		
3020 2.02.01.06.001.01.05	acquisto e manutenzione straordinaria attrezzature e macchine per ufficio comunale	10.000,00			10.000,00	10.000,00		
3040 2.02.03.05.001.01.06	incarichi tecnici per progettazione di opere pubbliche	30.000,00				30.000,00		
3225 2.03.04.01.001.11.01	contributo straordinario ai Corpi dei VV.F. volontari di Amblar e di Don	5.500,00				5.500,00		
3396 2.05.04.04.001.08.01	rimborso contributo di concessione	5.000,00				5.000,00		
3461 2.02.01.09.015.12.09	manutenzione straordinaria dei cimiteri	10.000,00				10.000,00		
3513 2.02.01.09.010.09.04	manutenzione straordinaria di acquedotto e fognatura comunale	7.375,00			2.625,00	10.000,00		
3600 2.02.01.09.999.09.02	manutenzione straordinaria di parchi e giardini (arredo urbano)			10.000,00		10.000,00		
3622 2.02.01.09.016.06.01	manutenzione straordinaria di impianti sportivi			10.000,00		10.000,00		
3688 2.02.01.05.999.01.05	acquisto e manutenzione straordinaria attrezzatura comunale			10.000,00		10.000,00		
3689 2.02.01.01.001.01.05	acquisto e manutenzione straordinaria automezzi comunitari			10.000,00		10.000,00		
3697 2.02.01.09.012.10.05	manutenzione straordinaria viabilità e impianto di illuminazione pubblica			30.000,00		30.000,00		
3920 2.05.01.99.999.01.03	deposito somme provenienti da contributi per rilascio concessioni ad edificare				30.000,00	30.000,00		
TOTALE		88.727,00	72.625,00	30.000,00	9.148,00	200.500,00		200.500,00

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

SOSTITUZIONE FARI IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE UFFICI EDIFICIO MUNICIPALE DI AMBLAR	2023	€ 11.124,58
Rifacimento pavimentazione in porfido centro storico Amblar	2023	€ 27.284,08
Revisione piano di gestione forestale aziendale dei beni silvo pastorali	2023	€ 16.968,94

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire il permanere degli equilibri sia in parte corrente che in parte capitale

Gli equilibri di bilancio

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contatti dall'ente.

Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi si suddivide il bilancio in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi.

Si tratterà quindi:

- il bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- il bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;

Equilibri parziali	2023	2024	2025
Titoli 1 2 3 Entrate- Titolo 1 Spesa	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate – Titolo 2 Spesa	0,00	0,00	0,00

Gli equilibri di bilancio di cassa

ENTRATE	CASSA 2023	COMPETENZA 2023	SPESE	CASSA 2023	COMPETENZA 2023
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	803.247,90	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	256.765,17			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	385.846,25	326.868,00	Titolo 1 – Spese correnti	1.204.745,04	905.461,00
			Di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	626.041,42	412.349,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.041.412,35	917.967,03
			Di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Titolo 3 – Entrate extratributarie	309.233,73	206.646,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	1.896.081,72	676.297,86			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00			
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	55.498,00	55.498,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	205.435,00	205.435,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/ cassiere	205.435,00	205.435,00
Titolo 9 – Entrate per	332.699,61	331.533,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	384.831,38	331.533,00

conto di terzi e partite di giro					
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	1.666.663,86				
Totale complessivo Entrate	4.558.585,63	2.415.894,03	Totale complessivo Spese	2.891.921,77	2.415.894,03

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

La Missione 01 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica."

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 02 – Giustizia

La Missione 02 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia."

Missione 02 – Giustizia

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

La Missione 03 viene così definita da Glossario COFOG: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza."

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

La Missione 04 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che

rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

La Missione 05 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

La Missione 06 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 07 – Turismo

La Missione 07 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

Missione 07 – Turismo

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La Missione 08 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle

relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente

La Missione 09 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l’erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 11 – Soccorso civile

La Missione 11 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

Missione 11 – Soccorso civile

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La Missione 12 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 13 – Tutela della salute

La Missione 13 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

Missione 13 – Tutela della salute

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

La Missione 14 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività."

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missione 15 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano

nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La Missione 16 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La Missione 17 viene così definita da Glossario COFOG: “Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La Missione 18 viene così definita da Glossario COFOG: “Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 19 – Relazioni internazionali

La Missione 19 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

Missione 19 – Relazioni internazionali

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

La Missione 20 viene così definita da Glossario COFOG: “Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 50 – Debito pubblico

La Missione 50 viene così definita da Glossario COFOG: “Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

Missione 50 – Debito pubblico

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La Missione 60 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La Missione 99 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

Missione 99 – Servizi per conto terzi

Per gli aspetti contabili si veda il riepilogo generale delle spese per missione **allegato al presente documento**.

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

COMUNE DI AMBLAR-DON

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023		PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025					
				PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024							
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE												
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO												
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	195.944,12	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	1.026.322,76 20.334,80 1.246.565,56	879.528,53 0,00 1.075.472,65	666.625,00 6.080,49 0,00	649.422,00 3.668,99 0,00					
03	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	8.827,67	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	87.168,33 84.168,33 8.897,84	3.000,00 0,00 11.827,67	3.000,00 0,00 0,00	3.000,00 0,00 0,00					
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	46.100,63	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	44.444,00 0,00 63.390,31	41.500,00 0,00 87.600,63	41.500,00 0,00 0,00	41.500,00 0,00 0,00					
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	11.610,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	14.620,00 3.120,00 29.420,00	14.120,00 3.720,00 25.730,00	11.000,00 0,00 0,00	11.000,00 0,00 0,00					
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	12.844,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	34.313,00 3.566,80 44.837,00	34.313,50 3.586,80 47.157,50	22.200,00 0,00 0,00	22.200,00 0,00 0,00					
07	MISSIONE 07 - Turismo	0,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	1.500,00 0,00 1.500,00	1.500,00 0,00 1.500,00	1.500,00 0,00 0,00	1.500,00 0,00 0,00					

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

COMUNE DI AMBLAR-DON

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023		PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
				PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024		
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.547,93	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	8.250,00 0,00 0,00 9.797,93	5.000,00 0,00 6.547,93	5.000,00 0,00 0,00	5.000,00 0,00 0,00
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	46.640,01	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	162.867,40 0,00 210.606,65	175.212,00 0,00 221.852,01	145.754,00 0,00 0,00	138.165,00 0,00 0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'	57.682,13	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	538.475,47 145.555,24 708.298,85	639.461,00 145.555,24 637.143,13	196.458,00 0,00 0,00	196.385,00 0,00 0,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile	12.768,90	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	11.000,00 0,00 23.500,00	11.000,00 0,00 23.768,90	11.000,00 0,00 0,00	11.000,00 0,00 0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	16.305,97	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	27.890,00 0,00 35.997,06	23.500,00 0,00 39.805,97	23.500,00 0,00 0,00	23.500,00 0,00 0,00
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	0,00 0,00 0,00	16.592,00 0,00 16.592,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	12.458,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	12.442,00 0,00 31.106,00	12.442,00 0,00 24.900,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

COMUNE DI AMBLAR-DON

Pagina 29

28/02/2023

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023		PREVISIONI DELL'ANNO 2024		PREVISIONI DELL'ANNO 2025	
				PREVISIONI DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	15.852,00	21.757,00	21.449,00	21.449,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	174.552,00	205.435,00	205.435,00	205.435,00	0,00	0,00
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	53.298,38	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	331.533,00	331.533,00	331.533,00	331.533,00	0,00	0,00
	Totali Missioni	476.027,74	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	2.491.229,96	2.415.894,03	1.685.954,00	1.661.089,00	3.668,99	3.668,99
	Totali Generale delle Spese	476.027,74	di competenza di cui impegnato di cui f. plu.vinc. cassa	2.491.229,96	2.415.894,03	1.685.954,00	1.661.089,00	3.668,99	3.668,99

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

Il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Tipologia	Azione	2023	2024	2025
PARTE DELLA P.F. 791/1 IN C.C. DON	VENDITA	€ 28.000,00	€ 0,00	€ 0,00
PARTE DELLA P.F. 1138/1 IN C.C. AMBLAR	VENDITA	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00

Il programma triennale dei lavori pubblici

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali:

Fonti di finanziamento del Programma Triennale del LLPP	2023	2024	2025	Totale
Contributo BIM Adige (Canoni aggiuntivi)	€ 88.727,00	€ 88.727,00	€ 88.727,00	€ 266.181,00
Contributo BIM Adige (Piano straordinario 2022)	€ 24.303,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 24.303,40
Contributo BIM Adige (Piano	€ 8.526,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.526,70

ripristini urbani 2021)				
Budget art. 11 L.P. n. 36/1993	€ 213.585,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 213.585,24
Contributo Stato manutenzione straordinaria viabilità	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00
Contributo Stato Legge n. 160/2019	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00
Contributo Stato art. 30 comma 14 bis D.L. n. 34/2019	€ 83.790,52	€ 0,00	€ 0,00	€ 83.790,52
Contributo RATAA progetto di fusione	€ 82.308,00	€ 77.466,00	€ 72.625,00	€ 232.399,00
Contributo di concessione	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 90.000,00
Ex F.I.M.	€ 61.057,00	€ 4.307,00	€ 9.148,00	€ 74.512,00
Vendita terreni edificabili	€ 29.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 29.000,00
FPV parte capitale 2022	€ 241.669,17	€ 0,00	€ 0,00	€ 241.669,17
TOTALE	€ 917.967,03	€ 200.500,00	€ 200.500,00	€ 1.318.967,03

Si procede per integrare le informazioni del Programma triennale e dell'elenco annuale dei lavori adottati, a evidenziare l'entità complessiva dei lavori da effettuare nel triennio, distinta per missione:

Totale opere finanziate distinte per missione	2023	2024	2025	Totale
01	€ 314.576,53	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 554.576,53
05	€ 3.120,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.120,00
06	€ 22.113,50	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 42.113,50
08	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 15.000,00
09	€ 70.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 110.000,00
10	€ 471.065,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 531.065,00
11	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 16.500,00
12	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 30.000,00
13	€ 16.592,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.592,00
TOTALE	€ 917.967,03	€ 200.500,00	€ 200.500,00	€ 1.318.967,03

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Premesso che la c.d. "Legge di bilancio 2019" (Legge 30.12.2018, n. 145), all'art. 1, c. 831, ha abrogato l'obbligo del bilancio consolidato per i Comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti e che, in attuazione di quanto fissato dal nuovo art. 233-bis del D.Lgs. 267/2000, il Comune di Amblar-Don ha ritenuto, con la deliberazione del Consiglio comunale n. 10 del 28.03.2019, di avvalersi della facoltà di non predisporre il bilancio consolidato.

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica (G.A.P.), vengono definiti gli indirizzi e gli obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Allo stato attuale non è stato individuato il Gruppo Amministrazione Pubblica (G.A.P.).

Tipologia Soggetto	Denominazione	Missione bilancio

Elenco degli Enti/Società ricompresi nel perimetro di consolidamento così individuato:

Ente/ Società	Metodo di consolidamento

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

Ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

L'Amministrazione comunale, pur non avendo adottato alcun Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, è da sempre impegnata al contenimento delle spese sopra descritte.

Il comma 1bis dell'art. 8 della L.P. n. 27 del 2010 stabilisce che i Comuni adottano un piano di miglioramento per l'individuazione delle misure finalizzate a razionalizzare e a ridurre le spese correnti nei termini e con le modalità previste dal protocollo d'intesa in materia di finanza locale. Per i Comuni che hanno superato positivamente il referendum per la fusione, il piano di miglioramento è sostituito da un progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla fusione dal quale risulti il percorso di riduzione della spesa corrente finalizzato al conseguimento dell'obiettivo imposto alla scadenza del 31 luglio 2019.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale 2017 ha disposto che per l'anno 2017 si confermano le indicazioni in ordine all'attuazione del piano di miglioramento individuate con riferimento al 2016 dal relativo protocollo e disciplinate con la deliberazione della Giunta provinciale n. 1228 del 22 luglio 2016 (paragrafo 4 allegato 5). Pertanto per i Comuni con popolazione non superiore a 5.000 abitanti coinvolti nei processi di fusione, il piano di miglioramento corrisponde al progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla fusione, dal quale deve risultare il percorso di riduzione della spesa corrente finalizzato al conseguimento dell'obiettivo imposto alla scadenza del 2019 e costituisce specifico documento di accompagnamento alla manovra di bilancio del 2019.

Con deliberazione della Giunta provinciale n. 1228 del 22 luglio 2016 sono state stabilite le disposizioni inerenti gli obiettivi di riduzione della spesa corrente. In particolare:

sono stati definiti gli obiettivi di riduzione della spesa;

- è stata qualificata la spesa con riferimento alla quale deve essere verificato il raggiungimento dell'obiettivo;
- sono stati definiti i tempi e le modalità di monitoraggio;
- sono state date le direttive in materia di piano di miglioramento.

Trattandosi di Comune unico costituito a seguito di un processo di fusione, la spesa di riferimento dovrà essere calcolata come sommatoria delle spese dei Comuni precedentemente esistenti. L'obiettivo di riduzione della spesa è stato fissato dalla Giunta provinciale con deliberazione n. 1228 del 22 luglio 2016 (Allegato 2).

Sulla base dei dati di pre-consuntivo 2019 non si sono rese necessarie riduzioni su ulteriori funzioni di spesa in quanto, al 31 dicembre 2019, è stato riscontrato un avanzo di Euro 200,66.

Pertanto a tale data l'obiettivo di riduzione della spesa assegnato al Comune di Amblar-Don è stato raggiunto.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Allo stato attuale non risultano altri strumenti di programmazione.