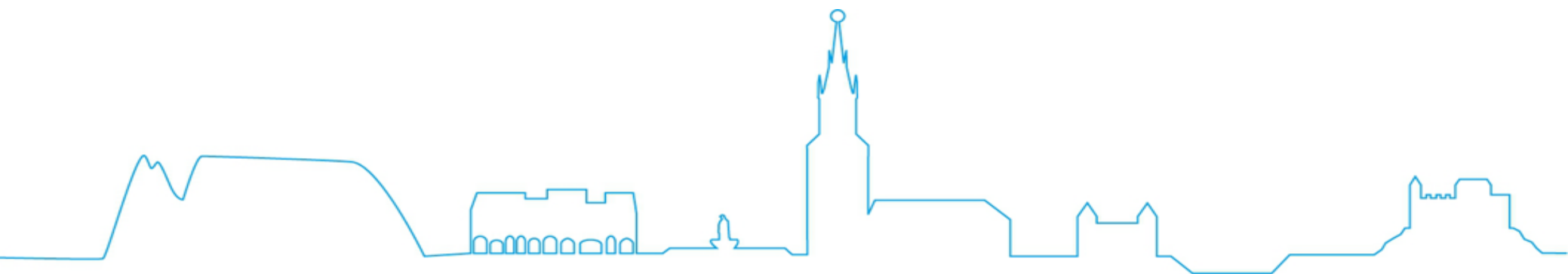




Città di Bolzano
Stadt Bozen

Verifica degli equilibri di bilancio e assestamento generale (Artt. 193 e 175 c. 8 TUEL)

Bilancio di previsione 2024-2026

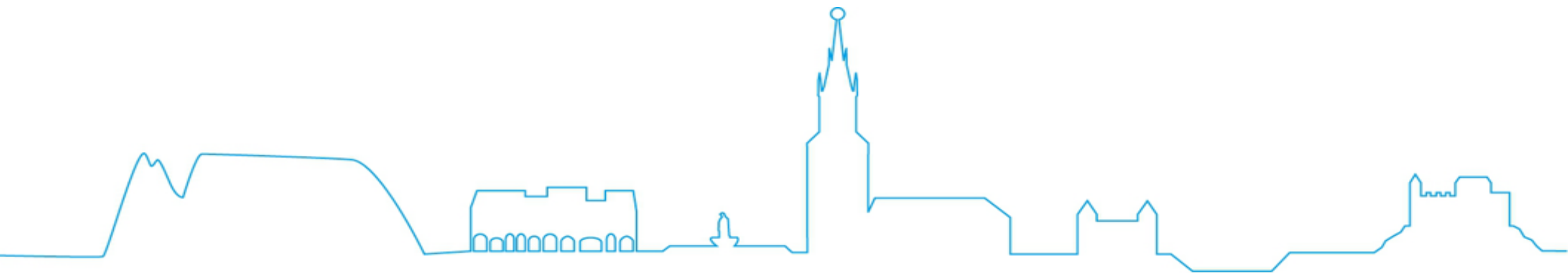


Principali operazioni nella variazione

- * Ripristino tagli agli investimenti fatti in fase di predisposizione bilancio (1,5 milioni)
- * Ripristino tagli alle spese correnti fatti in fase di bilancio (2,5 milioni)
- * Recepimento 6. Accordo aggiuntivo sulla finanza locale (6,2 milioni)
- * Nuove opere appaltabili (46,8 milioni)
- * Nuovi vincoli per opere in progettazione (15,6 milioni)

Verifica degli equilibri di bilancio

(Art. 193 TUEL)





La salvaguardia degli equilibri di bilancio

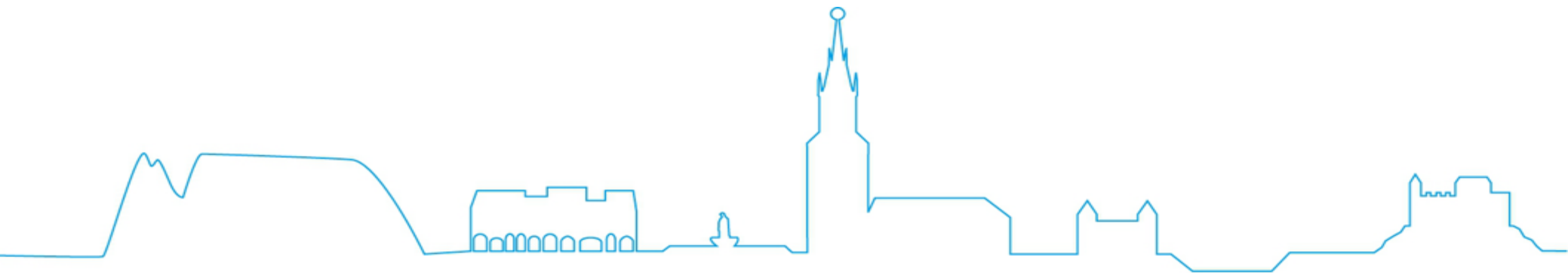
art. 193 del TUEL

Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente

- *le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;*
- *i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art.194;*
- *le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui .*

Assestamento generale del bilancio

(Art. 175 co. 8 TUEL)

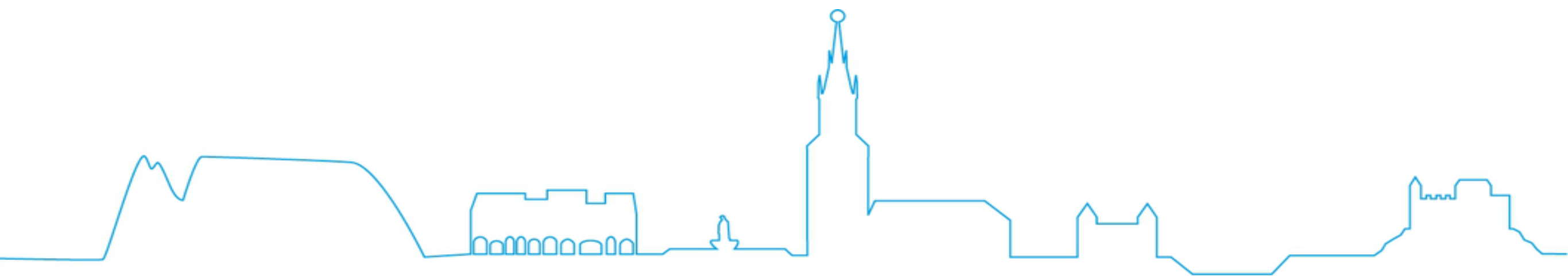


L'assestamento generale art. 175, comma 8

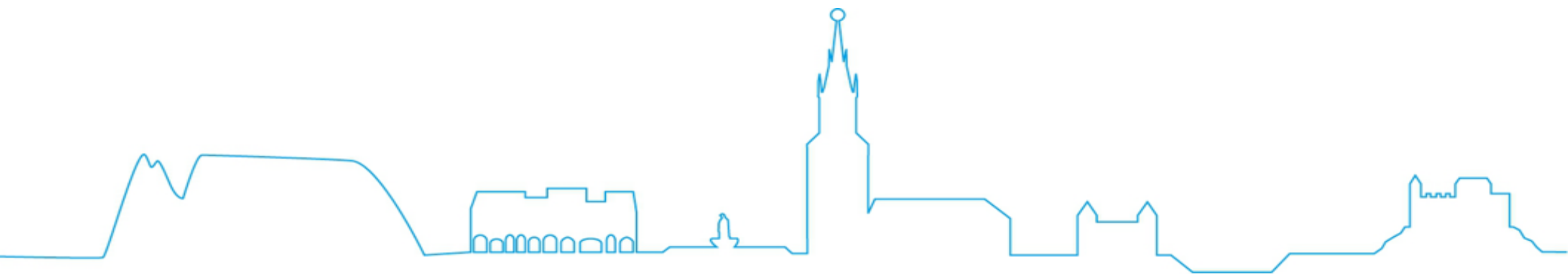
“Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva e il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio.”

Ciò non toglie all'ente la possibilità di adottare ulteriori variazioni che si rendessero necessarie dopo la data del 31 luglio

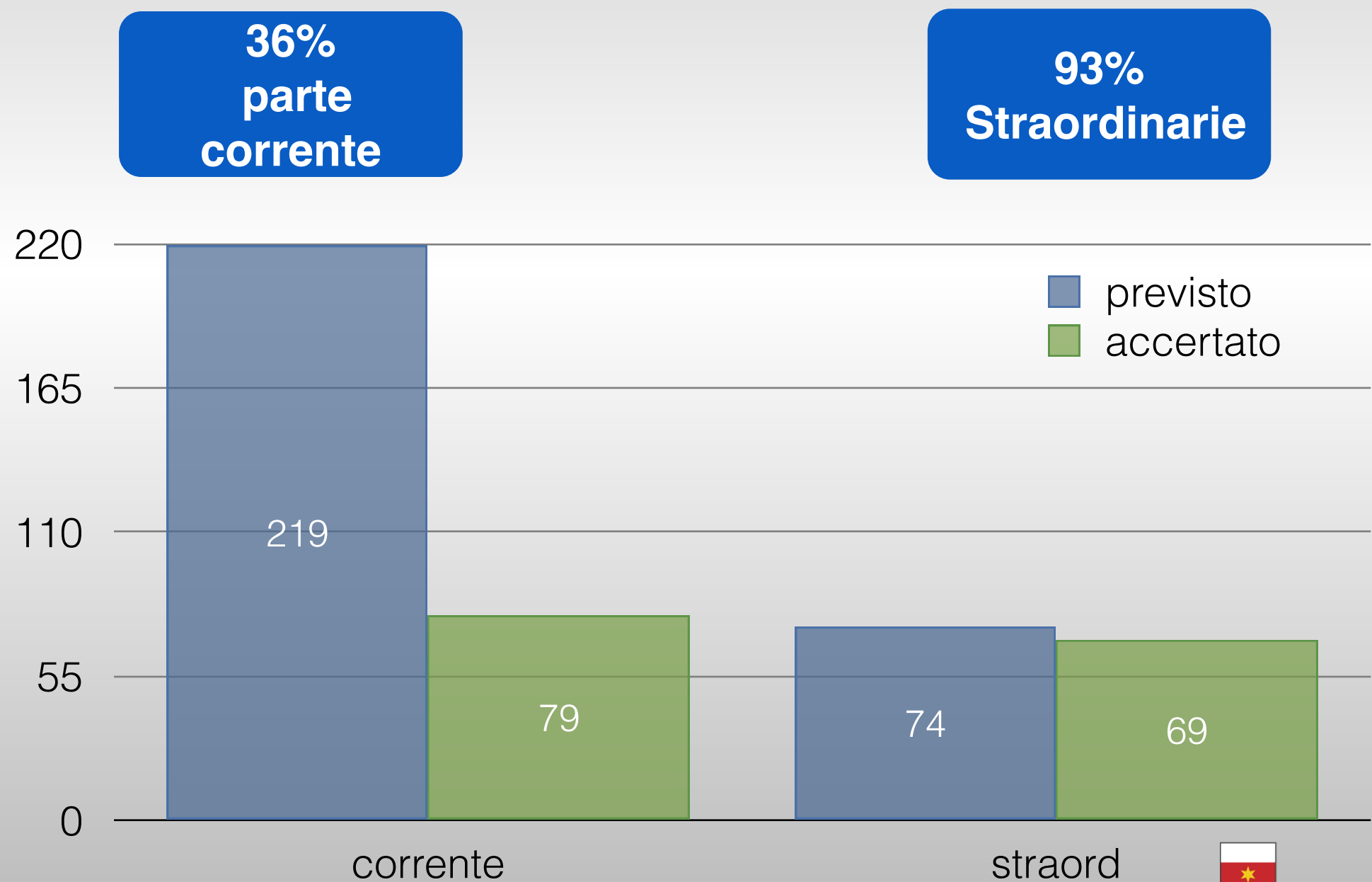
Lo stato degli accertamenti e degli impegni



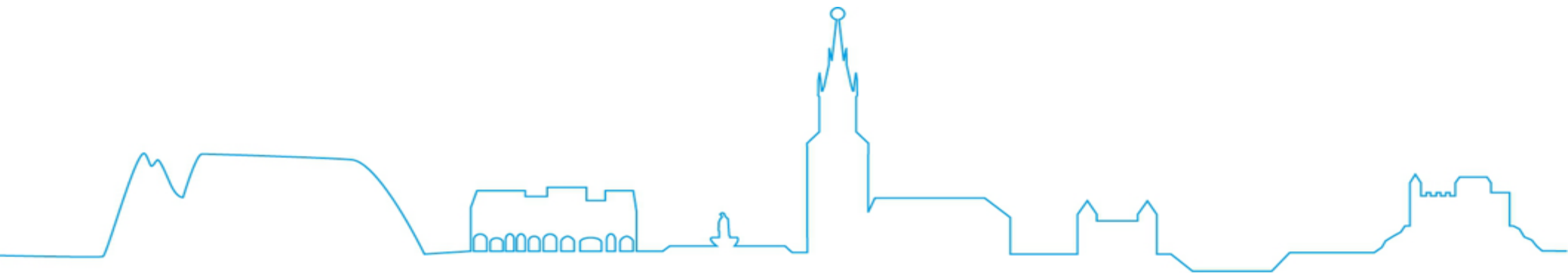
ENTRATE



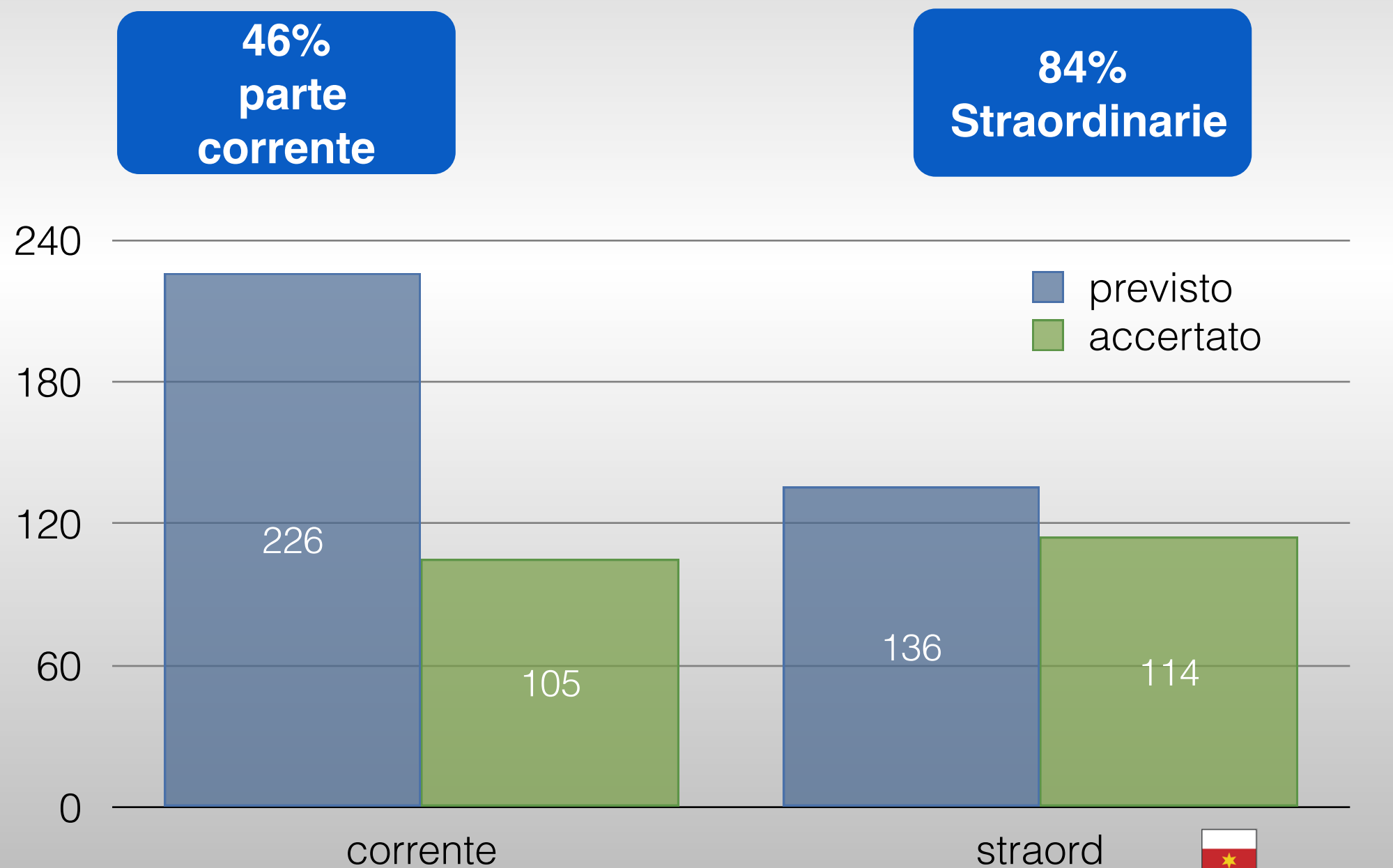
GRADO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE (SITUAZIONE AL 18/6)



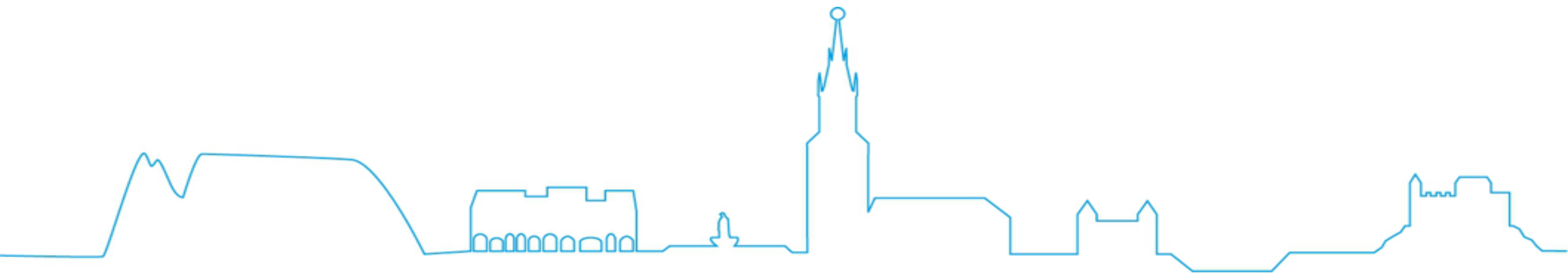
SPESE



GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE (SITUAZIONE AL 18/6)



Il risultato della verifica



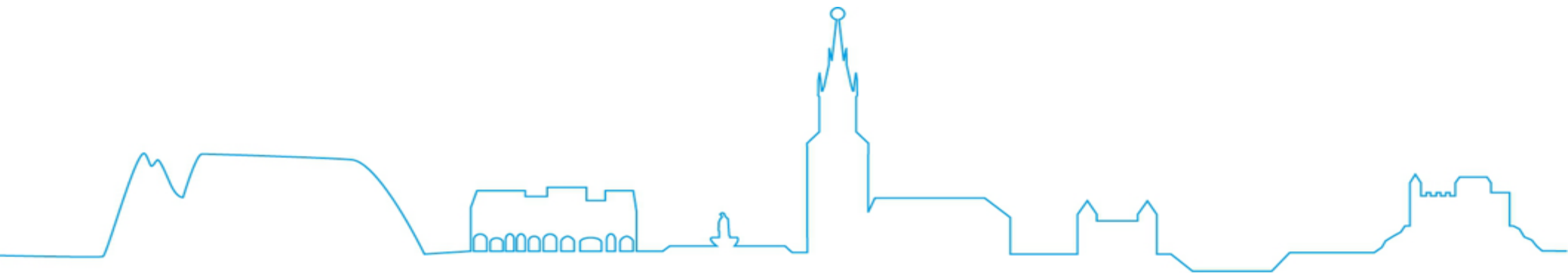
Con **circolare 2/2024** del direttore Rip. Finanze sono stati messi a disposizione dei dirigenti gli elenchi aggiornati delle entrate e spese, con invito a:

- valutarne **l'attualità e la veridicità** in ordine alla realizzazione
- Segnalare eventuali situazioni pregiudizievoli degli **equilibri** (< entrate o > spese)
- Richiedere eventuali **variazioni** di bilancio
- Segnalare eventuali **debiti fuori bilancio**

Dalle dichiarazioni dei dirigenti **non sussistono situazioni pregiudizievoli degli equilibri** e pertanto si dà atto del permanere degli equilibri di bilancio e contestualmente si assesta il bilancio

L'avanzo di amministrazione

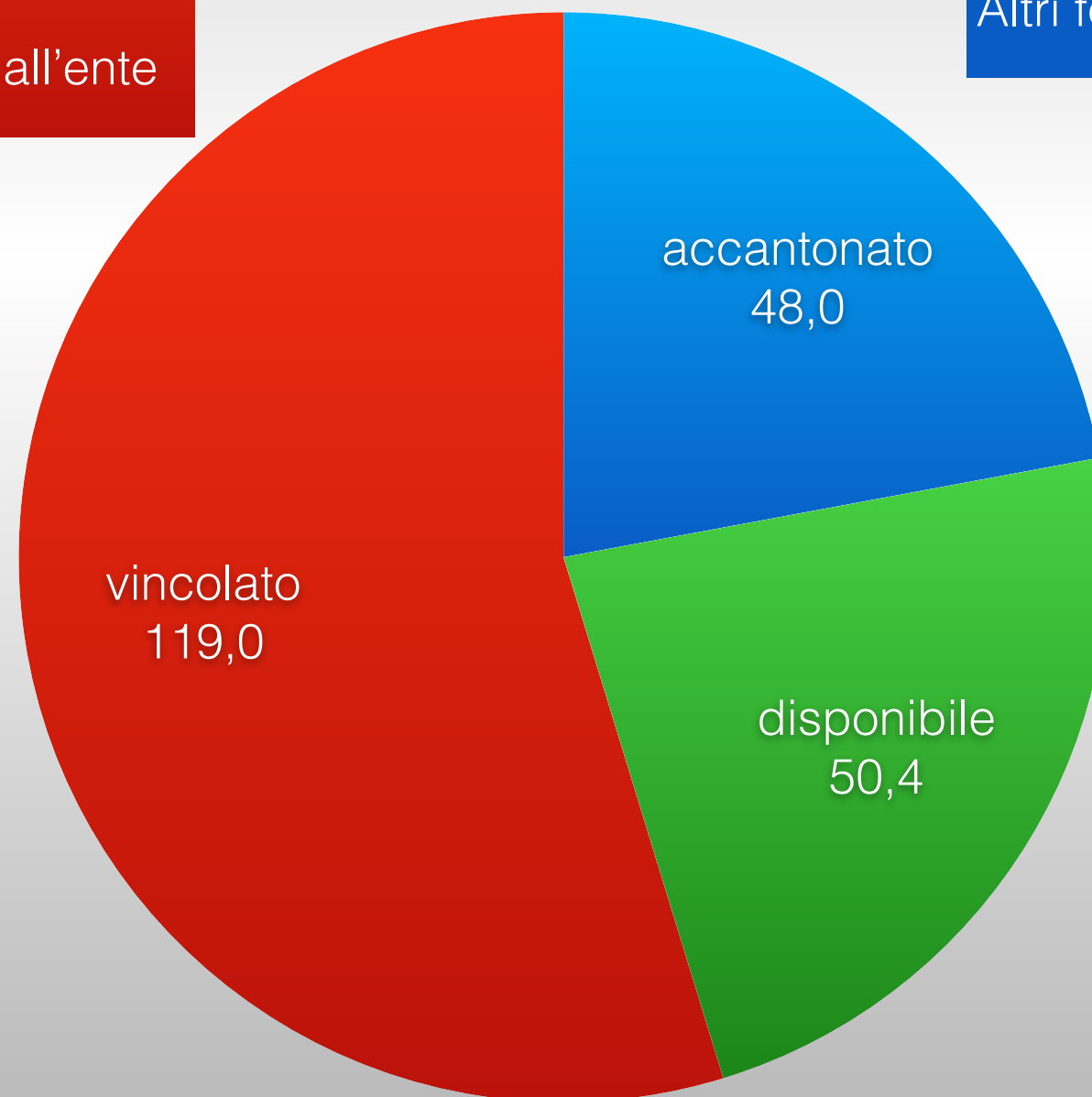
Der Verwaltungsüberschuss



Composizione dell'avanzo di amministrazione (217.449.794,95 €)

Formato da entrate o economie con vincoli di legge oppure derivanti da trasferimenti a specifica destinazione oppure specifica destinazione formalmente attribuita dall'ente

Fondo crediti di dubbia esigibilità
Fondo contenzioso
Altri fondi

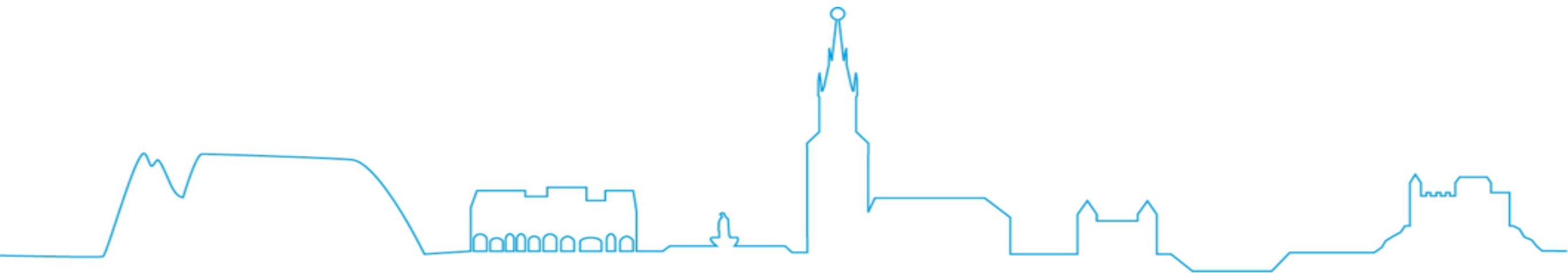


Quota libera da utilizzare per:

- copertura debiti fuori bilancio
- salvaguardia equilibri
- nuovi investimenti
- finanz. spese correnti non ripetitive
- estinzione anticipata prestiti

Principali investimenti

Die wichtigsten Investitionen



Principali investimenti in assestamento

Descrizione	CDC	variaz positiva	Note
Opere strategiche - LOTTO Tunnel via Roma	Viabilità	15.452.831,07	Realizzazione infrastrutture strategiche per la viabilità della zona produttiva Bolzano Sud - accordo di programma (compreso quota parte espropri, costo opera e spese tecniche in misura)
FPV Infrastrutture PRU	Viabilità	2.600.000,00	Opere infrastrutturali necessarie all'attuazione del PRU e relativo Accordo di Programma comprensivo di eventuali bonifiche
FPV Ristrutturazione ed ampliamento del Museo Civico - II lotto	Museo storico	2.500.000,00	previsto secondo lotto dei lavori di risanamento dei locali interni al Museo Civico
Scuola media Ada Negri - ristrutturazione ed ampliamento - lavori	Scuola media	2.476.107,35	pagamento caro materiale quarto trimestre 2023 ed integrazione quadro economico (vedi anche capitolo entrata)
Contributi per investimenti SEAB	Fonti energetiche	1.698.044,94	Rifacimento delle derivazioni utenza più datate e non in protezione catodica sulle quali bisogna spesso intervenire in emergenza, sostituzione di tubazioni, nonché altri interventi di minore impegno finanziario, Seab richiede un importo maggiore di quanto
FPV Sede municipale - manutenzione straordinaria - serramenti - I lotto	Ufficio tecnico	1.554.998,83	Manutenzione straordinaria presso la sede Municipale
FPV Piazza della Vittoria - sistemazione superficiale parcheggio interrato- spese tecniche	Parcheggi	1.500.000,00	Direzione lavori, coordinamento della sicurezza e collaudo
FPV Realizzazione parcheggio in piazza Vittoria - contributo procedura negoziata	Parcheggi	1.450.000,00	Realizzazione parcheggio in piazza Vittoria - integrazione quota contributo
FPV Ristrutturazione alloggi e parti comuni - lavori	Alloggi/Edilizia	1.000.000,00	Ristrutturazione alloggi
FPV Manutenzione straordinaria per infiltrazioni nei garage in edificio in via Lancia - I lotto	Ufficio tecnico	969.060,53	Necessità di rifacimento dell'impermeabilizzazione del parcheggio interrato - I lotto
Casa di riposo Villa Europa - I lotto - risanamento copertura, facciate e opere interne - spese di progetto	Anziani	868.809,49	Gara di progettazione fino al livello di conformità urbanistica della manutenzione straordinaria e dell'ampliamento della residenza per anziani Villa Europa a Bolzano
Rifacimento pavimentazioni di diverse strade cittadine ed interventi vari	Viabilità	800.000,00	Maggiori interventi di diverse strade cittadine

Principali investimenti in assestamento

Alloggi sociali via Aslago presso la p.ed.4036 C.C.Dodiciville - spese tecniche	Assistenza	642.981,07	Gara per 2. livello progettuale alloggi sociali di via Aslago (parte edificio in superficie e parte inerente parcheggio interrati)
Parcheggio di piazza Walther - adeguamento impianti antincendio e di sicurezza	Parcheggi	627.000,00	Lavori per il collegamento elettrico parcheggio al gruppo elettrogno
Scuola materna in zona di espansione Druso Est - nuova realizzazione	Scuola materna	600.000,00	Lavori di completamento della nuova scuola materna in zona di espansione Druso Est
Contributi in c/capitale ASSB	Assistenza	600.000,00	Assb - ripristino budget
Nuovi loculi ossario lato sud - III lotto	Cimitero	600.000,00	Fabbisogno per esaurimento loculi
FPV Realizzazione copertura campi da paddel via Maso della Pieve	Impianti Sportivi	585.000,00	Lavori di copertura dei campi paddel i via Maso della Pieve
PNRR Complesso scolastico via Roen - M4C1 - INV 3.3 CUP I57H21000340007	Scuola media	550.000,00	Complesso scolastico Roen-Archimede - completamento opera (offerta 2022 maggiori oneri per caro prezzi ai sensi del D.L. 50/2022 e parere collegio consultivo tecnico)
FPV Intervento straordinario presso l'istituto musicale in lingua italiana – II. lotto funzionale - adeguam. norme antincendio edificio interno/area amministrativa	Scuola musica	550.000,00	Intervento straordinario - edificio da adeguare urgentemente alle norme antincendio
Parcheggio interrato piazza Walther - Risanamento statico	Parcheggi	520.000,00	Interventi di risanamento
Fornitura sistemi tecnologici gestione sosta-parcometri	Viabilità	500.000,00	Necessità di nuova fornitura e aggiornamento parcometri
Sistema telecamere e Parkleitsystem - ampliamento e manutenzione straordinaria	Viabilità	485.000,00	Nuove telecamere + manutenzione straordinaria con potenziamento tecnologico sistema guida parcheggi e traffico
Impianti del ghiaccio manutenzione straordinaria	Impianti Sportivi	400.000,00	Interventi vari:realizzazione seconda pompa di sicurezza falda, ristrutturazione di parte dei bagni fortemente ammalorati, adeguamento e migliorie impiantistiche, intervento sostituzione mantovane del tetto e interventi di ricerca cause infiltrazioni con
Palamazzali - rifacimento bagni	Impianti Sportivi	400.000,00	Lavori di rifacimento bagni

Vincoli per future opere già deliberati

Casa di riposo Don Bosco	12,2
Sede municipale	4,4
Scuola von Aufschnaiter	42,5
Opere strateg. viabilità (prog. Sottopasso via Roma)	4,9
Seconda pista ghiaccio presso palaonda	9,9
Opere strateg. viabilità (zona industriale)	9,8
Infrastrutture PRU	4,2
Parcheggio piazza Vittoria contributo comunale PPP	4,0
Arredi alloggi sociali Casanova	0,21
PNRR cluster 2 (riqualificazione zona sport. Lido)	0,38
Investimento destinato al sociale	2,2
Intervento straord. istituto musicale lingua ita.	2,0
Scuola media Stifter ristrutturazione	6,3
Contributo edificio via della Roggia	4,0
Riqualificazione energ. edificio via Cl.Augusta 85	0,6
Riduzione pericolo caduta massi località San Pietro	0,3
Scuola Ada Negri caro materiali	0,9
Riduzione pericolo caduta massi località Rfenstein	0,15
Interventi mitigazione pericolo non prevedibili	0,075
Progetto digitalizzazione pratiche edilizie	1,2

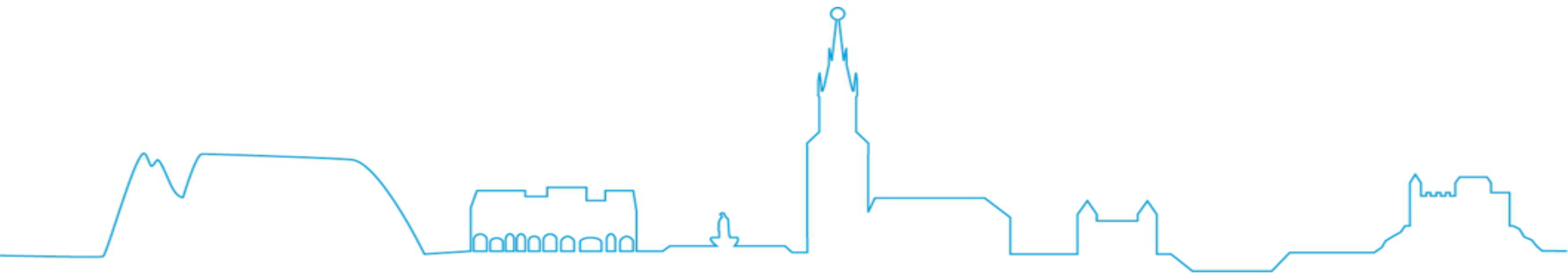
109,7

Nuovi vincoli per future opere

Istituto musicale italiano 2. Lotto	2,0
Risanamento Villa Europa e sistemazione facciate 1. Lotto	1,2
Riduzione pericolo caduta massi S. Maurizio 6-12	0,3
Opera strategica viabilità via Innsbruck	9,1
Opera strategica viabilità Via Buozzi, Pacinotti, Galilei	1,4
Opera strategica viabilità via Grandi e via Avogadro	1,6

15,6

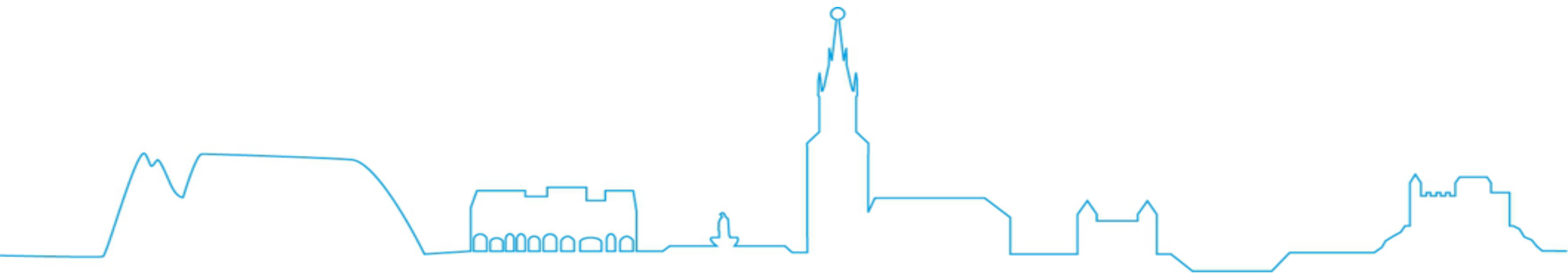
Utilizzo dell'avanzo



Applicazione, vincolo, non applicazione

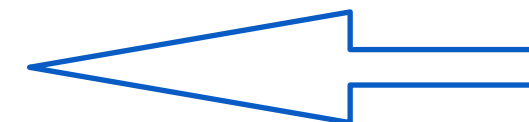
Utilizzo	Finalità	€
Si applica avanzo per	Stanziare opere in bilancio appaltabili entro l'esercizio	45.190.470,19
Si vincola avanzo per	Vincolare risorse per opere future già formalmente individuate. È necessaria una successiva delibera di variazione per applicare al bilancio l'avanzo vincolato e la relativa opera	15.567.596,71
Non si applica avanzo per	Conservare risorse per eventuali nuove necessità. È necessaria una delibera di variazione per applicarle	5.029.395,64

In quali ambiti vengono
destinate le risorse



Investimenti raggruppati per centro di costo

Somma di variaz positiva	
CDC	Totale
Acquedotto	120.000,00
Alloggi/Edilizia	1.530.000,00
Altri edifici storici	5.951,16
Anziani	898.809,49
Assistenza	1.287.398,69
Assistenza scolastica	21.000,00
Cimitero	603.000,00
Cultura	230.000,00
Demografico	15.000,00
Difesa del suolo	108.681,48
Famiglie	31.000,00
Fonti energetiche	1.698.044,94
Giovani	15.000,00
Illuminazione pubblica	337.000,00
Impianti Sportivi	1.864.268,80
Maneggio	75.981,60
Museo storico	2.510.000,00
Parcheggi	4.449.136,63
Patrimonio immobiliare	236.000,00
Pompe funebri	34.500,00
Pompe funebri/Cimitero	10.600,00
Prevenzione/riabilitazione	5.000,00
Quartiere Gries	20.000,00
Quartiere S.G. Bosco	10.000,00
Ragioneria e finanze	6.440,45
Relazioni internazionali	20.000,00
Risorse umane	22.000,00
Scuola elementare	155.000,00
Scuola materna	690.000,00
Scuola media	3.188.107,35
Scuola musica	550.000,00
Servizi generali Patrimonio immobiliare	20.000,00
Teatro storico	80.000,00
Tempo libero	2.500,00
Turismo	250.000,00
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1.026.974,77
Ufficio tecnico	2.788.059,36
Urbanistica	35.000,00
Viabilità	21.680.220,27
Vigili fuoco/protezione civile	196.400,00



Grazie

