

## RELAZIONE

### BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2019-2021

#### ESERCIZIO 2019

#### PARTE CORRENTE

##### Entrate correnti

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA   | IMPORTO (EURO)   |
|--|------------------|
| Imposta Municipale Propria (istituzione capitolo per contabilizzazione entrata) (titolo/tipologia 1.0101).   | 50,00            |
| Maggiori assegnazioni a valere sul Fondo specifici servizi – servizio asilo nido (Euro 10.650,00).<br>Minori trasferimenti dai Comuni aderenti alla gestione associata del Servizio di polizia locale per messa a disposizione in posizione di comando di un agente di polizia locale presso il Comune di Trento dal mese di aprile 2019 (Euro -12.050,00).<br>Fondo investimenti minori applicato alla parte corrente del bilancio (Euro -55.699,17) (titolo/tipologia 2.0101). | -57.099,17       |
| Interessi attivi su trasferimenti dal Consorzio dei Comuni del bacino imbrifero dell'Adige (BIM Adige) (titolo/tipologia 3.0300).  | 1.927,00         |
| Recupero retribuzioni e contributi corrisposti all'agente di polizia locale in comando presso il Comune di Trento dal mese di aprile 2019 (Euro 27.800,00).<br>IVA da ritenute per scissione contabile (split payment) (Euro 46.000,00) (titolo/tipologia 3.0500).   | 73.800,00        |
| <b>TOTALE</b>  | <b>18.677,83</b> |

| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                 | IMPORTO (EURO) |
|---|----------------|
| Quota accantonata per fondo trattamento di fine rapporto. | 34.000,00      |

##### Spese correnti

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA   | IMPORTO (EURO) |
|--|----------------|
| Spesa di personale:<br><u>Maggiori spese:</u> TFR spettante a ex dipendenti cessati dal servizio (Euro 34.000,00) (missioni/programmi 01.07 e 01.11), arretrati per assegno nucleo familiare spettante al personale in posizione di comando presso la PAT (Euro 4.250,00) (missione/programma 01.11), altre spese di personale (Euro 2.318,83) (missioni/programmi: tutta la struttura). | 40.568,83      |
| Adeguamento degli stanziamenti per tassa rifiuti (missioni/programmi 01.11, 04.01, 04.02, 12.01 e 14.02).  | 1.805,00       |
| Integrazione degli stanziamenti per corrispettivi relativi alla fornitura di   |                |

|  |                  |
|--|------------------|
| elettrica, gas metano e acqua potabile agli immobili comunali e al servizio di telefonia (missioni/programmi 01.01, 01.05, 01.06, 01.11, 03.01, 04.01, 04.02, 05.02, 06.01, 09.02, 09.04, 09.05, 10.05, 11.01, 12.01 e 12.09). | 6.944,00         |
| Integrazione dello stanziamento per interventi di manutenzione ordinaria al patrimonio comunale (missione/programma 01.05).  | 5.000,00         |
| Minori spese per l'esternalizzazione dei servizi di front-office della biblioteca comunale (missione/programma 05.02).   | -10.000,00       |
| Adeguamento dello stanziamento per acquisto beni per la gestione delle strade (missione/programma 10.05).  | 7.000,00         |
| Altre spese per l'acquisto di beni e servizi di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (missioni/programmi 01.10, 01.08, 01.11, 03.01, 04.01 e 05.02).  | 1.360,00         |
| <b>TOTALE</b>  | <b>52.677,83</b> |

## PARTITE DI GIRO

### Entrate per partite di giro

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA  | IMPORTO (EURO)    |
|---|-------------------|
| Contabilizzazione dei pagamenti non andati a buon fine o restituiti dai percipienti con conseguente formazione di sospesi di entrata (titolo/tipologia 9.0100).   | 20.000,0          |
| Contabilizzazione dei depositi cauzionali versati a garanzia delle obbligazioni discendenti da contratti pubblici (Euro 150.000,00). Contabilizzazione delle riscossioni di imposte da versare per conto terzi per la stipulazione dei contratti pubblici (Euro 10.000,00) (titolo/tipologia 9.0200). | 160.000,00        |
| <b>TOTALE</b>   | <b>180.000,00</b> |

### Spese per partite di giro

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA   | IMPORTO (EURO)    |
|--|-------------------|
| Contabilizzazione dei pagamenti non andati a buon fine o restituiti dai percipienti con conseguente formazione di sospesi di entrata (Euro 20.000,00).           |                   |
| Contabilizzazione dei depositi cauzionali da restituire a seguito di regolare esecuzione delle obbligazioni discendenti da contratti pubblici (Euro 150.000,00). |                   |
| Contabilizzazione dei versamenti di imposte per conto terzi per la stipulazione dei contratti pubblici (Euro 10.000,00) (missione/programma 99.01).              | 180.000,00        |
| <b>TOTALE</b>  | <b>180.000,00</b> |

## PARTE CAPITALE

### Entrate in conto capitale

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA                 | IMPORTO (EURO) |
|--|----------------|
| Assegnazioni a valere sul fondo investimenti e sull'ex fondo |                |

|  |                      |
|--|----------------------|
| investimenti minori (Euro -855.545,63).<br>Canoni aggiuntivi dovuti dai concessionari di grandi derivazioni idriche (Euro -10.000,00).<br>Assegnazioni dal Consorzio dei Comuni del bacino imbrifero dell'Adige (BIM Adige) – Piano di Vallata 2016-2020 (Euro -290.000,00).<br>Entrate derivanti dall'acquisizione gratuita di aree e di due unità abitative prevista dalla variante al Piano di lottizzazione del comparto "C.8" del P.A.G. n. 9 – Mori del vigente P.R.G. (contabilizzazioni che non comportano flussi finanziari: principio contabile concernente la contabilità finanziaria punto 1: Definizione) (Euro -313.830,00).<br>Contributo da soggetto attuatore per la realizzazione del parcheggio pertinenziale a Mori Vecchio (Euro -20.426,88) (Titolo/tipologia 4.0200). | -1.489.802,51        |
| Alienazione di terreni (Euro -14.530,00).<br>Indennizzi per cessione diritti reali (Euro 12.161,60) (Titolo/tipologia 4.0400).   | -2.368,40            |
| Contributi di concessione di edificare (Euro 22.600,00).<br>Sanzioni per violazioni alle norme edilizie (Euro 12.354,00) (titolo/tipologia 4.0500).  | 34.954,00            |
| <b>TOTALE</b>  | <b>-1.457.216,91</b> |

| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                    | IMPORTO (EURO)    |
|--|-------------------|
| Quota vincolata per spese in conto capitale. | 313.699,60        |
| Finanziamento investimenti.                  | 477,40            |
|  | <b>314.177,00</b> |

#### Spese in conto capitale

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA   | IMPORTO (EURO) |
|--|----------------|
| Allocazione sull'esercizio 2020 delle spese derivanti dall'acquisizione gratuita di aree e di due unità abitative prevista dalla variante al Piano di lottizzazione del comparto "C.8" del P.A.G. n. 9 – Mori del vigente P.R.G., oltre ad IVA ai sensi di legge (contabilizzazioni che non comportano flussi finanziari: principio contabile concernente la contabilità finanziaria punto 1: Definizione) (Euro -356.360,00). |                |
| Allocazione sull'esercizio 2020 della spesa per l'affidamento all'Agenzia dell'Entrate dell'incarico di redazione della perizia di stima del valore di mercato dello stabile identificato dalla p.ed. 577/3 C.C. Mori, di proprietà della Famiglia Cooperativa di Mori, in ragione della scadenza dell'obbligazione, come da comunicazione della stessa Agenzia delle Entrate (Euro -5.000,00) (missione/programma 01.05).     | -361.360,00    |
| Allocazione sull'esercizio 2020 del bilancio di previsione finanziario 2020-2022 dell'intervento di messa a norma della scuola materna di Tierno II lotto – III stralcio C (missione/programma 04.02).   | -200.000,00    |
| Allocazione sull'esercizio 2020 del trasferimento per la riqualificazione dell'impianto sportivo di via Lomba con contestuale rideterminazione dell'importo complessivamente finanziato (missione/programma 06.01).  | -100.000,00    |
| Stralcio dello stanziamento per l'incarico di redazione del Piano guida area Loppio, non più previsto nella IV variante generale al P.R.G., approvata in prima adozione con delibera del commissario ad acta n. 1 di data 30 ottobre 2019 (missione/programma 08.01).  | -60.000,00     |

|  |                      |
|--|----------------------|
| Allocazione sull'esercizio 2020 del bilancio di previsione finanziario 2020-2022 delle opere di protezione delle sorgenti Molini 1-2-3 in C.C. Brentonico (missione/programma 09.04).  | -151.500,00          |
| Allocazione sull'esercizio 2020 dei lavori di realizzazione del parcheggio di Pannone, in ragione dell'esigibilità della spesa, con contestuale aumento dell'importo di progetto (Euro -170.179,91).<br>Allocazione sugli esercizi 2020 e 2021 dei lavori di realizzazione della pista ciclabile interna all'abitato di Mori tratto tra Seghe 1 <sup>a</sup> e Seghe 2 <sup>a</sup> (Euro -100.000,00) (missione/programma 10.05). | -270.179,91          |
| <b>TOTALE</b>  | <b>-1.143.039,91</b> |

## ESERCIZIO 2020

### PARTE CORRENTE

| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO   | IMPORTO (EURO) |
|---|----------------|
| FPV per spese correnti a seguito della rideterminazione degli stanziamenti relativi al FO.R.EG. anno 2019 – obiettivi generali. | -165,71        |

| ENTRATE IN CONTO CAPITALE APPLICATE ALLA PARTE CORRENTE           | IMPORTO (EURO) |
|---|----------------|
| Contributi di concessione di edificare (titolo/tipologia 4.0500). | -13.889,00     |

#### Spese correnti

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA  | IMPORTO (EURO)    |
|---|-------------------|
| Spesa di personale:<br><u>Maggiori spese:</u> rideterminazione degli stanziamenti relativi al FO.R.EG. anno 2019 – obiettivi generali (missioni/programmi: tutta la struttura). | -165,71           |
| Adeguamento dello stanziamento per l'acquisto di generi alimentari per la Scuola dell'Infanzia di Tierno e per l'Asilo nido comunale (missioni/programmi 04.02 e 12.01).        | 4.040,00          |
| Minori spese per l'esternalizzazione dei servizi di front-office della biblioteca comunale (missione/programma 05.02).  | -20.000,00        |
| Adeguamento dello stanziamento per la gestione e la manutenzione delle applicazioni software in dotazione all'ufficio Edilizia privata (missione programma 08.01).              | 3.961,00          |
| Altre spese per l'acquisto di beni e servizi di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (missioni/programmi 01.08 e 05.02).   | -1.890,00         |
| <b>TOTALE</b>   | <b>-14.054,71</b> |

### PARTITE DI GIRO

**Entrate per partite di giro**

| <b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA</b>   | <b>IMPORTO (EURO)</b> |
|---|-----------------------|
| Contabilizzazione dei pagamenti non andati a buon fine o restituiti dai percipienti con conseguente formazione di sospesi di entrata (titolo/tipologia 9.0100). | 20.000,00             |
| Contabilizzazione delle riscossioni di imposte da versare per conto terzi per la stipulazione dei contratti pubblici (titolo/tipologia 9.0200).                 | 10.000,00             |
| <b>TOTALE</b>   | <b>30.000,00</b>      |

**Spese per partite di giro**

| <b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA</b>  | <b>IMPORTO (EURO)</b> |
|--|-----------------------|
| Contabilizzazione dei pagamenti non andati a buon fine o restituiti dai percipienti con conseguente formazione di sospesi di entrata (Euro 20.000,00). |                       |
| Contabilizzazione dei versamenti di imposte per conto terzi per la stipulazione dei contratti pubblici (Euro 10.000,00) (missione/programma 99.01).    | 30.000,00             |
| <b>TOTALE</b>  | <b>30.000,00</b>      |

**PARTE CAPITALE****Entrate in conto capitale**

| <b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA</b>   | <b>IMPORTO (EURO)</b> |
|---|-----------------------|
| Assegnazioni a valere sul fondo investimenti e sull'ex fondo investimenti minori (Euro 379.179,91).   |                       |
| Canoni aggiuntivi dovuti dai concessionari di grandi derivazioni idriche (Euro 40.000,00).  |                       |
| Entrate derivanti dall'acquisizione gratuita di aree e di due unità abitative prevista dalla variante al Piano di lottizzazione del comparto "C.8" del P.A.G. n. 9 – Mori del vigente P.R.G. (contabilizzazioni che non comportano flussi finanziari: principio contabile concernente la contabilità finanziaria punto 1: Definizione) (Euro 328.360,00). |                       |
| Trasferimento dalla Comunità della Vallagarina per la realizzazione della pista ciclabile interna all'abitato di Mori, tratto da Seghe 1^ e Seghe 2^ (Euro -500.000,00) (titolo/tipologia 4.0200).  | 247.539,91            |
| Contributi di concessione (paragrafo 3.11 dell'Allegato n. 4.2 al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.) (titolo/tipologia 4.0500).   | 35.054,00             |
| <b>TOTALE</b>   | <b>282.593,91</b>     |

**Spese in conto capitale**

| <b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA</b>   | <b>IMPORTO (EURO)</b> |
|---|-----------------------|
| Spese derivanti dall'acquisizione gratuita di aree e di due unità abitative prevista dalla variante al Piano di lottizzazione del comparto "C.8" del P.A.G. n. 9 – Mori del vigente P.R.G., oltre ad IVA ai sensi di legge (contabilizzazioni che non comportano flussi finanziari: principio contabile concernente la contabilità finanziaria punto 1: Definizione) (Euro 356.360,00). |                       |
| Integrazione dello stanziamento per interventi straordinari sul patrimonio comunale (Euro 40.000,00).   |                       |

|   |                   |
|---|-------------------|
| Spesa per l'affidamento all'Agenzia dell'Entrate dell'incarico di redazione della perizia di stima del valore di mercato dello stabile identificato dalla p.ed. 577/3 C.C. Mori, di proprietà della Famiglia Cooperativa di Mori (Euro 1.000,00) (missione/programma 01.05).  | 397.360,00        |
| Integrazione del trasferimento per la riqualificazione dell'impianto sportivo di via Lomba con rideterminazione dell'importo complessivamente finanziato (missione/programma 06.01).  | 60.000,00         |
| Allocazione sull'esercizio 2020 dei lavori di realizzazione del parcheggio di Pannone, in ragione dell'esigibilità della spesa, con contestuale aumento dell'importo di progetto (Euro 190.179,91).<br>Allocazione sugli esercizi 2020 e 2021 dei lavori di realizzazione della pista ciclabile interna all'abitato di Mori tratto tra Seghe 1 <sup>a</sup> e Seghe 2 <sup>a</sup> (Euro -400.000,00).<br>Opere di urbanizzazione primaria a scomputo previste dalla variante al Piano di lottizzazione del comparto "C.8" del P.A.G. n. 9 – Mori del vigente P.R.G. (paragrafo 3.11 dell'Allegato 4.2 al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.) (Euro 35.054,00) (missione/programma 10.05). | -174.766,09       |
| <b>TOTALE</b>   | <b>282.593,91</b> |

## ESERCIZIO 2021

### PARTE CORRENTE

| ENTRATE IN CONTO CAPITALE APPLICATE ALLA PARTE CORRENTE           | IMPORTO (EURO)    |
|---|-------------------|
| Contributi di concessione di edificare (titolo/tipologia 4.0500). | <b>-21.890,00</b> |

#### Spese correnti

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA   | IMPORTO (EURO)    |
|--|-------------------|
| Minori spese per l'esternalizzazione dei servizi di front-office della biblioteca comunale (missione/programma 05.02).   | -20.000,00        |
| Altre spese per l'acquisto di servizi di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (missioni/programmi 01.08 e 05,02). | -1.890,00         |
| <b>TOTALE</b>  | <b>-21.890,00</b> |

### PARTITE DI GIRO

#### Entrate per partite di giro

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA  | IMPORTO (EURO) |
|---|----------------|
| Contabilizzazione dei pagamenti non andati a buon fine o restituiti dai percipienti con conseguente formazione di sospesi di entrata (titolo/tipologia 9.0100). | 20.000,00      |
| Contabilizzazione delle riscossioni di imposte da versare per conto terzi per la stipulazione dei contratti pubblici (titolo/tipologia 9.0200).                 | 10.000,00      |

|               |                  |
|---------------|------------------|
| <b>TOTALE</b> | <b>30.000,00</b> |
|---------------|------------------|

#### Spese per partite di giro

| <b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA</b>  | <b>IMPORTO (EURO)</b> |
|--|-----------------------|
| Contabilizzazione dei pagamenti non andati a buon fine o restituiti dai percipienti con conseguente formazione di sospesi di entrata (Euro 20.000,00). |                       |
| Contabilizzazione dei versamenti di imposte per conto terzi per la stipulazione dei contratti pubblici (Euro 10.000,00) (missione/programma 99.01).    | 30.000,00             |
| <b>TOTALE</b>  | <b>30.000,00</b>      |

## PARTE CAPITALE

#### Entrate in conto capitale

| <b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA</b>   | <b>IMPORTO (EURO)</b> |
|---|-----------------------|
| Trasferimento dalla Comunità della Vallagarina per la realizzazione della pista ciclabile interna all'abitato di Mori, tratto da Seghe 1 <sup>a</sup> e Seghe 2 <sup>a</sup> (titolo/tipologia 4.0200). | 500.000,00            |
| <b>TOTALE</b>   | <b>500.000,00</b>     |

#### Spese in conto capitale

| <b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA</b>  | <b>IMPORTO (EURO)</b> |
|--|-----------------------|
| Allocazione sugli esercizi 2020 e 2021 degli stanziamenti per i lavori di realizzazione della pista ciclabile interna all'abitato di Mori tratto tra Seghe 1 <sup>a</sup> e Seghe 2 <sup>a</sup> (missione/programma 10.05). | 500.000,00            |
| <b>TOTALE</b>  | <b>500.000,00</b>     |