

RELAZIONE

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022

ESERCIZIO 2020

PARTE CORRENTE

Entrate correnti

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA | IMPORTO (EURO) |
|--|-----------------------|
| Maggiori entrate ICI e IMIS da attività di verifica e controllo (17.662,00). Minori entrate derivanti dalla tassa rifiuti (TARI) a variazioni intercorse sulle posizioni (Euro -12.880,87) (titolo/tipologia 1.0101) | 4.781,13 |
| Contributo alle biblioteche per l'acquisto di libri a sostegno all'editoria libraria, previsto dal Decreto del Ministro per i beni e le attività culturali e per il turismo n. 267 del 4 giugno 2020 ed assegnato con Decreto dello stesso Ministro n. 61 di data 20 agosto 2020 (Euro 10.001,90). Maggiori assegnazioni a valere sul fondo perequativo disposte con Deliberazioni della Giunta provinciale n. 632 di data 15 maggio 2020 (Euro 32.371,89) e n. 779 di data 5 giugno 2020 (acconto per l'esercizio delle funzioni fondamentali degli Enti locali di cui all'art. 106 del D.L. 34/2020 per la quota parte non applicata a bilancio con Deliberazione del Consiglio comunale n. 20 di data 30 luglio 2020 – Euro 51.505,54). Trasferimento compensativo ai sensi dell'art. 181 del D.L. n. 34/2020 per il ristoro delle minori entrate derivanti dall'esonero dal pagamento della COSAP, assegnato con Deliberazione della Giunta provinciale n. 1444 di data 25 settembre 2020 (Euro 7.169,01). Maggiore assegnazione a valere sul fondo specifici servizi – servizio tagesmutter disposta con Deliberazione della Giunta provinciale n. 721 di data 29 maggio 2020 (Euro 10.601,03). Ex fondo investimenti minori applicato alla parte corrente del bilancio (Euro -95.268,74). Minori entrate per concorso dei Comuni aderenti alla gestione associata del Servizio di Polizia locale (Euro -20.017,00) (titolo/tipologia 2.0101). | -3.636,37 |
| Maggiori entrate derivanti da concessioni cimiteriali (Euro 34.913,00). Minori entrate da COSAP, conseguenti all'esonero dal pagamento del canone delle imprese di pubblico esercizio titolari di concessioni o di autorizzazione concernenti l'utilizzo di suolo pubblico e del commercio su aree pubbliche previsti dal D.L. n. 34/2020 e dal D.L. 104/2020 al fine di promuovere la ripresa delle attività economiche danneggiate dall'emergenza epidemiologica da COVID-19 (Euro -22.367,00). Minori rette per il servizio mesa erogato dalla Scuola provinciale dell'Infanzia per il periodo giugno – luglio 2020 a seguito della rimodulazione delle tariffe per l'emergenza epidemiologica da COVID-19, disposta con Deliberazione della Giunta comunale n. 77 di data 20 agosto 2020 (Euro -1.200,00). Minori rette per frequenza Asilo Nido comunale per il periodo giugno – luglio 2020 a seguito della rimodulazione delle tariffe per l'emergenza | |

| | |
|--|-------------------|
| epidemiologica da COVID-19, disposta con Deliberazione della Giunta comunale n. 77 di data 20 agosto 2020 (Euro -19.000,00). | |
| Minori corrispettivi da concessione in uso di impianti sportivi per chiusura degli impianti nel periodo di lockdown, quale misura per contenere la diffusione del contagio da COVID-19 (Euro -2.400,00) (titolo/tipologia 3.0100). | -10.054,00 |
| Minori entrate da sanzioni amministrative per violazioni al Codice della strada, anche a causa del lockdown imposto per contrastare l'emergenza epidemiologica da COVID-19 (titolo/tipologia 3.0200). | -51.880,00 |
| Contributo per il ristoro parziale dei maggiori oneri sostenuti per l'accogliimento e la gestione delle domande di accesso al bonus elettrico presentate dai cittadini nel periodo 2008-2009 (titolo/tipologia 3.0500). | 513,00 |
| TOTALE | -60.276,24 |

| ENTRATE IN CONTO CAPITALE APPLICATE ALLA PARTE CORRENTE | IMPORTO (EURO) |
|---|-------------------|
| Contributi di concessione (titolo/tipologia 4.0500) | -70.000,00 |

| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | IMPORTO (EURO) |
|--|-------------------|
| Quota accantonata per trattamento di fine rapporto | 110.965,24 |

Spese correnti

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA | IMPORTO (EURO) |
|---|----------------|
| <p>Spesa di personale:</p> <p><u>Maggiori spese</u>: retribuzioni, oneri riflessi e IRAP derivanti, principalmente, dall'assunzione presso il Servizio di custodia forestale di una figura professionale con una posizione retributiva superiore rispetto a quella che prestava servizio precedentemente e dalla modifica dell'orario di lavoro del personale dell'Asilo nido comunale per per esigenze organizzative legate all'emergenza sanitaria in atto (Euro 14.890,00) (missioni/programmi 01.02, 01.07, 04.01, 09.05 e 12.01). TFR spettante a ex dipendenti cessati dal servizio e anticipazione TFR richiesta da un dipendente del cantiere comunale (Euro 90.036,00) (missioni/programmi 01.02, 01.05, 01.06, 01.07, 03.01, 09.05 e 12.01). Altre voci stipendiali, oneri riflessi e assegni nucleo familiare (Euro 986,00) (missioni/programmi 01.02, 01.05, 03.01 e 09.03).</p> <p><u>Minori spese</u>: retribuzione, oneri riflessi e IRAP principalmente derivanti dal posticipo dell'assunzione di alcune figure professionali, anche conseguentemente all'allungamento dei tempi di espletamento delle procedure concorsuali a causa l'emergenza sanitaria da COVID-19, presso il Servizio Segreteria (Euro -17.913,00) (missione/programma 01.02), il Servizio Finanziario (Euro -9.900,00) (missione/programma 01.03), il Servizio Tecnico (Euro -56.900,00) (missione/programma 01.06), l'Ufficio Risorse umane (Euro -23.000,00) (missione/programma 01.10), il Servizio di Polizia municipale (Euro -58.382,00) (missione/programma 03.01) e il Servizio comunità ed Attività produttive (Euro -12.000,00,) (missione/programma 05.02), dall'anticipo della cessazione dal servizio di una figura del cantiere comunale (Euro -16.000,00) (missione/programma 01.05) e da economie di spesa (Euro -4.355,00). (missioni/programmi 01.11 e 01.06).</p> | -92.538,00 |

| | |
|--|-----------|
| Integrazione degli stanziamenti per corrispettivi relativi alla fornitura di energia elettrica e di acqua potabile agli immobili comunali. Le variazioni più significative in aumento si riferiscono a fatture di acqua potabile degli impianti sportivi e dei parchi, emesse in taluni casi anche dopo parecchi anni sulla base della lettura dei relativi contatori anziché sulla base di consumi stimati. Le variazioni più significative in diminuzione si riferiscono a minori consumi di energia elettrica degli edifici comunali, in modo particolare delle sedi scolastiche, conseguenti al periodo di chiusura causa emergenza epidemiologica da COVID-19 (missioni/programmi 01.05, 01.11, 03.01, 04.01, 04.02, 05.02, 06.01, 09.02, 09.04, 10.05, 11.01 e 12.01). | 22.000,00 |
| Adeguamento degli stanziamenti relativi al "Servizio energia e servizi connessi per gli edifici comunali", affidati al CNS Consorzio Nazionale Servizi Società cooperativa mediante adesione alla Convenzione Consip SIE2, rinegoziata con determinazione a contrarre del Responsabile del Servizio Tecnico n. 500 di data 26.09.2017 per un periodo pari a 5 stagioni termiche (missioni/programmi 01.05, 01.11, 04.01, 04.02, 05.02 e 11.01) | 1.170,00 |
| Minori spese per TARI relativa alle utenze non domestiche a carico del Comune ai sensi del vigente Regolamento comunale, conseguenti alle agevolazioni tariffarie previste con Deliberazione del Consiglio comunale n. 19 di data 30 luglio 2020 come misura a sostegno delle attività economiche colpite dai provvedimenti emanati per contenere il diffondersi del contagio da COVID-19 (missioni/programmi 01.11, 04.01, 04.02, 12.01 e 14.02) | -6.077,00 |
| Minori spese per gettoni di presenza ai consiglieri comunali (Euro - 4.000,00). Maggiori spese per luminarie natalizie (Euro 4.000,00). Maggiori spese per previdenza complementare degli amministratori prevista dall'art. 68 bis del CEL (Euro 1.705,00) (missione/programma 01.01). | 1.705,00 |
| Minori spese per onorari dei componenti degli uffici elettorali di sezione previste per il turno di ballottaggio delle elezioni comunali del 20-21 settembre 2020 (missione/programma 01.07). | -8.396,00 |
| Maggiori spese per acquisto prodotti igienizzanti per la Scuola materna (missione/programma 04.01). | 4.500,00 |
| Minori spese per l'esternalizzazione dei servizi di front-office della biblioteca comunale (Euro -9.660,00). Maggiori spese per iniziative in ambito culturale e per attività della biblioteca (Euro 8.010,00) (missione/programma 05.02). | -1.650,00 |
| Maggiori spese per manutenzione ordinaria automezzi per la pulizia delle strade (missione/programma 09.03). | 4.500,00 |
| Maggiori spese per il servizio di trasporto pubblico urbano relative all'anno 2019, come da riparto disposto con determinazione del dirigente del Servizio Tecnico e Territorio del Comune di Rovereto n. 1128 di data 27.07.2020 (missione/programma 10.02). | 23.485,00 |
| Integrazione del contributo ordinario al Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari di Mori per spese di funzionamento anche legate all'emergenza epidemiologica da COVID-19 (Richiesta del Comandante del Corpo prot. sub n. 0017186/A di data 30.10.2020) (missione/programma 11.01). | 3.000,00 |

| | |
|---|-------------------|
| Integrazione della dotazione del Fondo di riserva di competenza, anche per poter far fronte a spese impreviste legate all'emergenza sanitaria in atto (missione/programma 20.01). | 20.000,00 |
| Altre spese di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (missioni/programmi 01.01, 01.03, 06.01, 10.05, 12.01 e 20.03). | 8.990,00 |
| TOTALE | -19.311,00 |

PARTITE DI GIRO

Entrate per partite di giro

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA | IMPORTO (EURO) |
|--|-------------------|
| Contabilizzazione dei depositi cauzionali versati a garanzia delle obbligazioni discendenti da contratti pubblici (titolo/tipologia 9.0200). | 132.452,00 |
| TOTALE | 132.452,00 |

Spese per partite di giro

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA | IMPORTO (EURO) |
|---|-------------------|
| Contabilizzazione dei depositi cauzionali versati a garanzia delle obbligazioni discendenti da contratti pubblici (missione/programma 99.01). | 132.452,00 |
| TOTALE | 132.452,00 |

PARTE CAPITALE

Entrate in conto capitale

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA | IMPORTO (EURO) |
|--|----------------------|
| Assegnazioni a valere sull'ex fondo investimenti minori (Euro - 381.142,50). | |
| Assegnazioni a valere sul fondo per gli investimenti comunali (Euro - 401.679,91). | |
| Contributo della PAT per la realizzazione del castello di manovra per la caserma dei Vigili del Fuoco Volontari di Mori (Euro -136.000,00). | |
| Trasferimento al Comune di Brentonico per la realizzazione una passerella lungo il lago di Loppio (Euro -80.000,00). | |
| Contributo dell'Agenzia del Lavoro della PAT per lavori ecologici ambientali socialmente utili (Euro -80.378,00). | |
| Assegnazioni a valere sul Piano di Vallata BIM dell'Adige 2016-2020 (Euro -260.000,00) e sul Piano straordinario di Vallata BIM dell'Adige 2016-2017 (Euro -852.046,58) (Titolo/tipologia 4.0200). | -2.191.246,99 |
| Contributi di concessione (Titolo/tipologia 4.0500). | -50.000,00 |
| TOTALE | -2.241.246,99 |

Spese in conto capitale

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA | IMPORTO (EURO) |
|---|----------------|
| Rinvio all'esercizio 2021 del bilancio di previsione finanziario 2021-2023 della spesa per l'acquisizione della p.ed. 577/3 C.C. Mori | |

| | |
|--|----------------------|
| (missione/programma 01.05). | -169.365,50 |
| Rinvio all'esercizio 2021 del bilancio di previsione finanziario 2021-2023 dell'intervento di messa a norma della scuola materna di Tierno II lotto – III stralcio C (missione/programma 04.01). | -200.000,00 |
| Allocazione sull'esercizio 2021 dei lavori di realizzazione della palestra polifunzionale del centro sportivo comunale di Mori per aggiornamento del cronoprogramma (missione/programma 06.01). | -852.046,58 |
| Rinvio all'esercizio 2021 del bilancio di previsione finanziario 2021-2023 delle opere di protezione della sorgente Molini 1-2-3 C.C. Brentonico (missione/programma 09.04). | -151.500,00 |
| Rinvio all'esercizio 2021 del bilancio di previsione finanziario 2021-2023 dei lavori di realizzazione di una passerella lungo il lago di Loppio (missione/programma 09.05). | -80.000,00 |
| Allocazione sull'esercizio 2021 dei lavori di realizzazione del parcheggio di Pannone per aggiornamento del cronoprogramma (Euro -190.179,91). | |
| Rinvio all'esercizio 2021 del bilancio di previsione finanziario 2021-2023 dei lavori di sistemazione di via Sant Agnese (Euro -60.000,00), dei lavori di realizzazione della pista ciclabile interna all'abitato di Mori tratto tra Seghe 1^ e Seghe 2^ (Euro -100.000,00) e dell'incarico di progettazione dell'intervento di riqualificazione dell'asse urbana S.S. 240 su via Marconi tra via G. Battisti e via Giovanni XXIII (Euro -50.000,00) (missione/programma 10.05). | -400.179,91 |
| Rinvio all'esercizio 2021 del bilancio di previsione finanziario 2021-2023 dei lavori di realizzazione del castello di manovra della caserma dei Vigili del Fuoco Volontari di Mori (missione/programma 11.01). | -160.000,00 |
| Allocazione sull'esercizio 2021 del 34% della spesa relativa all'Intervento 19/2020: "progetti di accompagnamento all'occupabilità attraverso lavori socialmente utili", conseguentemente alla comunicazione della nuova modalità di erogazione del contributo per l'anno 2020 da parte dell'Agenzia del Lavoro della PAT, avvenuta con nota prot. S202/2019/835222/244 di data 27.12.2019 (rata acconto, pari al 66%, nel 2020 e rata saldo, pari al 34%, nel 2021) (missione/programma 15.03). | -188.155,00 |
| Allocazione sull'esercizio 2021 del contributo al Consorzio di Miglioramento Fondiario Valle San Felice a parziale finanziamento dei lavori di messa in sicurezza della strada rurale denominata "Santa Cros per Nomesom" pp.ff. 1495 1513/4 C.C. Valle (missione/programma 16.01). | -40.000,00 |
| TOTALE | -2.241.246,99 |

ESERCIZIO 2021

PARTE CORRENTE

Entrate correnti

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA | IMPORTO (EURO) |
|--|----------------|
| Ex fondo investimenti minori applicati alla parte corrente del bilancio (titolo/tipologia 2.0101). | 28.353,00 |

| | |
|---------------|------------------|
| TOTALE | 28.353,00 |
|---------------|------------------|

Spese correnti

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA | IMPORTO (EURO) |
|--|------------------|
| Maggiori spese per servizi di pulizia degli immobili comunali con applicazione dei protocolli anti COVID (missioni/programmi 01.05, 01.11, 03.01, 05.02 e 12.01). | 7.020,00 |
| Previdenza complementare per gli amministratori prevista dall'art. 68 bis del CEL (missione/programma 01.01) | 10.225,00 |
| Adeguamento compenso spettante all'organo di revisione contabile ai sensi del DPRReg. 25 settembre 2020, n. 42 (Circolare Regione Autonoma Trentino – Alto Adige n. 6/EL/2020 di data 16.10.2020 (missione/programma 01.03). | 2.726,00 |
| Servizio di locazione operativa di postazioni lavoro (missione/programma 01.11) | 5.620,00 |
| Altre spese di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (missioni/programmi 01.05 e 01.08). | 2.762,00 |
| TOTALE | 28.353,00 |

Entrate in conto capitale

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA | IMPORTO (EURO) |
|--|-------------------|
| Assegnazioni a valere sull'ex fondo investimenti minori (Euro 160.000,00). | |
| Assegnazioni a valere sul fondo per gli investimenti comunali (Euro 190.179,91). | |
| Contributo della Comunità della Vallagarina per la realizzazione della pista ciclabile interna all'abitato di Mori tratto da Seghe I ^a a Seghe II ^a (Euro -500.000,00). | |
| Assegnazioni a valere sul Piano di Vallata BIM dell'Adige 2016-2020 (Euro 100.000,00) e sul Piano straordinario di Vallata BIM dell'Adige 2016-2017 (Euro 851.655,01) (Titolo/tipologia 4.0200). | 801.834,92 |
| TOTALE | 801.834,92 |

Spese in conto capitale

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA | IMPORTO (EURO) |
|--|----------------|
| Trasferimento alla Scuola Materna della Comunità Maria Peratoner per interventi di adeguamento normativo dell'edificio (missione/programma 04.01) | 120.000,00 |
| Lavori di realizzazione della palestra polifunzionale del centro sportivo comunale di Mori per aggiornamento del cronoprogramma (missione/programma 06.01). | 851.655,01 |
| Lavori di realizzazione del parcheggio di Pannone per aggiornamento del cronoprogramma (Euro 190.179,91). | |
| Rinvio all'esercizio 2022 del bilancio di previsione finanziario 2021-2023 dei lavori di realizzazione della pista ciclabile interna all'abitato di Mori tratto tra Seghe 1 ^a e Seghe 2 ^a (Euro -500.000,00) (missione/programma 10.05). | -309.820,09 |
| Interventi straordinari presso il cimitero di Mori capoluogo per la | |

| | |
|---|-------------------|
| realizzazione di cellette per urne cinerarie (missione/programma 12.09). | 100.000,00 |
| Contributo al Consorzio di Miglioramento Fondiario Valle San Felice a parziale finanziamento dei lavori di messa in sicurezza della strada rurale denominata "Santa Cros per Nomesom" pp.ff. 1495 1513/4 C.C. Valle (missione/programma 16.01). | 40.000,00 |
| TOTALE | 801.834,92 |

ESERCIZIO 2022

PARTE CORRENTE

Entrate correnti

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA | IMPORTO (EURO) |
|---|------------------|
| Ex fondo investimenti minori applicato alla parte corrente del bilancio. In considerazione della previsione contenuta nell'Integrazione al Protocollo d'Intesa in materia di Finanza locale per il 2020 di data 13 luglio 2020, relativa alla sospensione temporanea per il 2022 della quota ex fondo investimenti minori, ad esclusione della quota riferita al recupero delle somme connesse all'operazione di estinzione anticipata dei mutui effettuata nel 2015, l'intero importo dell'ex fondo investimenti minori 2022 applicato alla parte corrente del bilancio viene sostituito con ex fondo investimenti minori anni precedenti reso disponibile a seguito dell'approvazione del Rendiconto della gestione 2019 (titolo/tipologia 2.0101). | 20.955,00 |
| TOTALE | 20.955,00 |

Spese correnti

| DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA | IMPORTO (EURO) |
|---|------------------|
| Previdenza complementare per gli amministratori prevista dall'art. 68 bis del CEL (missione/programma 01.01) | 10.225,00 |
| Adeguamento compenso spettante all'organo di revisione contabile ai sensi del DPReg. 25 settembre 2020, n. 42 (Circolare Regione Autonoma Trentino – Alto Adige n. 6/EL/2020 di data 16.10.2020 (missione/programma 01.03). | 5.110,00 |
| Servizio di locazione operativa di postazioni lavoro (missione/programma 01.11) | 5.620,00 |
| TOTALE | 20.955,00 |