

## RELAZIONE

### BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021-2023

#### **ESERCIZIO 2021**

#### **PARTE CORRENTE**

##### **Entrate correnti**

<b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA</b>	<b>IMPORTO (EURO)</b>
Rimborso spese dalla PAT per il referendum tenutosi il 26 settembre 2021 (Euro 3.408,76). Contributo alle biblioteche per l'acquisto di libri a sostegno all'editoria libraria, assegnato con Decreto del Ministero della cultura – Direzione generale biblioteche e diritti d'autore n. 550 di data 1 settembre 2021 (Euro 9.204,87). Trasferimenti compensativi per il ristoro delle minori entrate derivanti dall'esonero dal pagamento del canone di cui all'art. 1, commi 816 e seguenti e commi 837 e seguenti della Legge 27 dicembre 2019, n. 160, previsto dall'art. 9 ter, commi 2 e 3 del D.L. n. 137/2020 (Euro 5.434,09). Assegnazione delle risorse spettanti per l'anno 2021 del fondo per l'esercizio delle funzioni degli enti locali di cui all'art. 106 del D.L. 19 maggio 2020, n. 34, e previsto dall'art. 1, comma 822, della Legge 30 dicembre 2020, n. 178 (Euro 31.093,00). Ex fondo investimenti minori applicato alla parte corrente del bilancio (Euro -44.092,30) (titolo/tipologia 2.0101).	5.048,42
Maggiori accertamenti del canone Unico per la concessione di aree e spazi del demanio e del patrimonio indisponibile di cui all'art. 1, commi 837 e seguenti della Legge 27 dicembre 2019, n. 160, relativi ad occupazioni anno 2020 non aventi diritto all'esenzione (mercati e altre occupazioni) e ad occupazioni temporanee anno 2021 (titolo/tipologia 3.0100).	16.200,00
Rimborso spese per rette di residenzialità sostenute dal Comune a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'eredità giacente del Signor M.L. (titolo/tipologia 3.0500).	8.114,00
Altre entrate di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (titolo/tipologia 1.0101).	50,00
<b>TOTALE</b>	<b>29.412,42</b>

##### **Spese correnti**

<b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA</b>	<b>IMPORTO (EURO)</b>
Spesa di personale: <u>Maggiori spese:</u> TFR spettante a ex dipendenti a tempo determinato e indeterminato cessati dal servizio (Euro 40.620,00) (missioni/programmi 01.02, 01.03, 01.06, 01.07, 01.10, 03.01, 04.01, e	

<p>12.01).</p> <p>Rimborso spese per l'assunzione in posizione di comando dal Consiglio provinciale di una figura professionale presso il Servizio Segreteria e Affari generali (Euro 9.780,00) (missione/programma 01.02).</p> <p>Oneri riflessi su retribuzioni del personale del Servizio Tributi (Euro 145,00) (missione/programma 01.04).</p> <p>Retribuzione, oneri riflessi ed IRAP per modifica orario di lavoro di una figura professionale dei Servizi Demografici (Euro 5.790,00) (missione/programma 01.07).</p> <p>IRAP su prestazioni di lavoro autonomo occasionale rese dai rilevatori del censimento permanente della popolazione (Euro 300,00) (missione/programma 01.08).</p> <p>Retribuzione del personale del Servizio Scuola materna (Euro 1.115,00) (missione/programma 04.01).</p> <p><u>Minori spese</u>: retribuzione, oneri riflessi ed IRAP per dimissioni volontarie dal servizio di una figura professionale a tempo determinato del Servizio Segreteria e Affari generali (Euro -15.770,00) (missione/programma 01.02), per il posticipo dell'assunzione di alcune figure professionali presso il Servizio Segreteria e Affari generali (Euro -19.100,00) (missione/programma 01.02), il Cantiere comunale (Euro -9.058,00) (missione/programma 01.05) e il Servizio Tecnico (Euro -32.440,00) (missione/programma 01.06).</p> <p>Adeguamento degli stanziamenti di spesa previsti a bilancio per l'erogazione del FO.R.E.G. spettante al personale dipendente per l'anno 2021. Ai sensi della contabilità armonizzata su tali stanziamenti non possono essere assunti impegni di spesa e le risorse che li finanziano costituiscono entrate vincolate da rinviare al 2022 attraverso la costituzione del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (Euro 3.924,49) (missioni/programmi 01.02, 01.03, 01.04, 01.05, 01.06, 01.07, 01.10, 01.11, 03.01, 04.01, 05.02, 09.03, 09.05, 12.01 e 14.04).</p>	-22.542,49
<p>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, 03.01, 04.01, 04.02, 05.02, 06.01, 11.01 e 12.01).</p>	-6.600,00
<p>Adeguamento degli stanziamenti per il servizio di telefonia fissa (Euro 500,00) (missione/programma 01.11) e per il servizio idrico per la Scuola dell'infanzia (Euro 2.500,00) (missione/programma 04.01), per la Scuola Elementare (Euro 2.000,00) (missione/programma 04.02, per le fontane (Euro 2.500,00) (missione/programma 09.04, per l'Asilo Nido comunale (Euro 2.500,00) (missione/programma 12.01) e per il cimitero (Euro 2.000,00) (missione/programma 12.09).</p>	12.000,00
<p>Adeguamento dello stanziamento per gettoni di presenza ai consiglieri comunali (missione/programma 01.01).</p>	8.800,00
<p>Adeguamento degli stanziamenti per l'acquisto di beni e servizi per la manutenzione del patrimonio (missione/programma 01.05).</p>	8.000,00
<p>Onorari spettanti ai componenti uffici elettorali di sezione per la consultazione referendaria tenutasi il 26 settembre 2021 (missione/programma 01.07)</p>	-7.170,00

Adeguamento dello stanziamento per servizi di sgombero neve (missione/programma 10.05).	20.000,00
Contributi in campo sociale (missione/programma 12.04).	11.000,00
Trasferimenti alle famiglie a rimborso di spese sostenute nel 2020 e nel 2021 riconducibili all'emergenza sanitaria da COVID-19 (missione/programma 12.05).	250.000,00
Integrazione della dotazione del Fondo di riserva di competenza (missione/programma 20.01).	15.000,00
Adeguamento del fondo di garanzia per debiti commerciali (art. 1, comma 859, Legge 30 dicembre 2018 n. 145). (missione/programma 20.03).	771,00
Altre spese di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (missioni/programmi 01.03, 01.05 e 1.06).	8.143,00
<b>TOTALE</b>	<b>297.401,51</b>

ENTRATE IN CONTO CAPITALE APPLICATE ALLA PARTE CORRENTE	IMPORTO (EURO)
Contributi di concessione (titolo/tipologia 4.0500)	-80.000,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO (EURO)
Quota accantonata per trattamento di fine rapporto (Euro 7.224,32). Quota vincolata: assegnazione 5 per mille (Euro 7.276,29), restituzione contributo Scuola Infanzia (Euro 10.559,22), trasferimenti per emergenza sanitaria da COVID-19 (Euro 322.929,26 di cui Euro 53.599,33 agevolazioni tariffarie TARI, Euro 250.000,00 trasferimenti alle famiglie, Euro 18.715,26 maggiori spese e minori entrate, Euro 614,67 maggiori spese Polizia locale).	347.989,09

## PARTE CAPITALE

### Entrate in conto capitale

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA	IMPORTO (EURO)
Assegnazioni a valere sul fondo per gli investimenti comunali (Euro - 11.267,93).	
Assegnazioni a valere sull'ex fondo investimenti minori (Euro - 58.997,06).	
Canoni aggiuntivi dovuti dai concessionari di grandi derivazioni idriche (Euro -109.318,31).	
Contributo PAT per acquisto di dispositivi di sicurezza per il rispetto dei protocolli COVID-19 presso la Scuola materna (quota parte allocata sulla parte corrente del bilancio) (Euro -1.938,40).	
Contributo PAT per interventi di efficientamento energetico e sviluppo del territorio (Delibere G.P. n. 412/2020 e n. 356/2021) (Euro 70.000,00) (Titolo/tipologia 4.0200).	-111.521,70
<b>TOTALE</b>	<b>-111.521,70</b>

**Spese in conto capitale**

<b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA</b>	<b>IMPORTO (EURO)</b>
Rinvio all'esercizio 2022 del bilancio di previsione finanziario 2021-2023 della spesa per l'acquisto di una terna per il cantiere comunale (Euro -100.000,00).	
Adeguamento dello stanziamento per l'acquisto di attrezzature per gli edifici comunali (Euro 20.000,00) (missione/programma 01.05).	-80.000,00
Adeguamento degli stanziamenti per l'acquisto di attrezzature per le Scuole Elementari e Medie (Euro 10.000,00) e per interventi di manutenzione straordinaria degli edifici delle Scuole Elementari e Medie (Euro 10.000,00) (missione/programma 04.02).	20.000,00
Adeguamento dello stanziamento per interventi di manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica (missione/programma 10.05).	15.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>-45.000,00</b>

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>IMPORTO (EURO)</b>
Quota vincolata: trasferimenti per emergenza sanitaria da COVID-19 (Euro 59.707,44), quota destinata agli investimenti – contributo PAT per interventi di messa in sicurezza (Euro 6.814,26).	66.521,70

**ESERCIZIO 2022****PARTE CORRENTE****Entrate correnti**

<b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA</b>	<b>IMPORTO (EURO)</b>
Adeguamento dello stanziamento del Canone Unico per la diffusione dei messaggi pubblicitari in previsione dell'esperimento della gara per l'individuazione del nuovo concessionario basata sull'aggio anziché secondo la formula corrispettiva del canone fisso (titolo/tipologia 3.0100).	18.500,00
Dividendi derivanti dalla partecipazione azionaria nella Società Dolomiti Energia Spa (titolo/tipologia 3.0400).	31.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>49.500,00</b>

**Spese correnti**

<b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA</b>	<b>IMPORTO (EURO)</b>
Spesa di personale: <u>Minori spese</u> : adeguamento degli stanziamenti di spesa previsti a bilancio per l'erogazione del FO.R.E.G. spettante al personale dipendente per l'anno 2021 da erogare nell'anno 2022 per quanto meglio precisato in corrispondenza delle minori spese correnti di personale dell'esercizio 2021 (missioni/programmi 01.02, 01.03, 01.04, 01.05, 01.06, 01.07, 01.10, 01.11, 03.01, 04.01, 05.02, 09.03, 09.05, 12.01 e 14.04).	-3.924,49

Adeguamento dello stanziamento in previsione dell'affidamento mediante gara del servizio di Tesoreria (19.460,00). Adeguamento del compenso spettante all'organo di revisione contabile ai sensi dell'art. 211 del CEL, come modificato dall'art. 1, comma 1, lettera c) della L.R. 27 luglio 2020, n. 3 (Euro 3.457,00) (missione/programma 01.03).	22.917,00
Adeguamento dello stanziamento in previsione dell'affidamento mediante gara del servizio di accertamento e riscossione del Canone Unico per la diffusione dei messaggi pubblicitari per quanto meglio precisato in corrispondenza della corrispondente maggiore entrata (missione/programma 01.04).	18.000,00
Adeguamento dello stanziamento per acquisizione di servizi digitali per la realizzazione dello Sportello Anagrafico Digitale (startup) (missione/programma 01.07).	12.444,00
Fondo di riserva di competenza (missione/programma 20.01).	-10.161,00
Altre spese di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (missioni/programmi 01.08, 01.10 e 12.01).	6.300,00
<b>TOTALE</b>	<b>45.575,51</b>

<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE (FPV)</b>	<b>IMPORTO (EURO)</b>
Allineamento del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) di entrata 2022 al Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) di spesa – FO.R.E.G. 2021 per quanto meglio precisato in corrispondenza delle minori spese correnti di personale dell'esercizio 2021 (titolo/tipologia 0.9900).	-3.924,49

## PARTE CAPITALE

### Entrate in conto capitale

<b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA</b>	<b>IMPORTO (EURO)</b>
Assegnazioni a valere sul fondo per gli investimenti comunali (Euro 80.000,00).	
Assegnazioni a valere sull'ex fondo investimenti minori (Euro 80.000,00).	
Canoni aggiuntivi dovuti dai concessionari di grandi derivazioni idriche (Euro 175.000,00) (Titolo/tipologia 4.0200).	335.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>335.000,00</b>

### Spese in conto capitale

<b>DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA</b>	<b>IMPORTO (EURO)</b>
Allocazione a bilancio dello stanziamento per l'acquisto di una terna per il cantiere comunale (missione/programma 01.05).	175.000,00
Adeguamento dello stanziamento per il rifacimento del manto dei campi da tennis (missione/programma 06.01).	60.000,00
Adeguamento dello stanziamento per interventi di manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica (missione/programma 10.05).	20.000,00
Adeguamento dello stanziamento per la bonifica dei campi di inumazione dei cimiteri di Mori capoluogo, Nomesino e Besagno (missione/programma 12.09).	80.000,00

<b>TOTALE</b>	<b>335.000,00</b>
---------------	-------------------

## ESERCIZIO 2023

### PARTE CORRENTE

#### Entrate correnti

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA	IMPORTO (EURO)
Adeguamento dello stanziamento del Canone Unico per la diffusione dei messaggi pubblicitari in previsione dell'esperimento della gara per l'individuazione del nuovo concessionario basata sull'aggio anziché secondo la formula corrispettiva del canone fisso (titolo/tipologia 3.0100).	18.500,00
Dividendi derivanti dalla partecipazione azionaria nella Società Dolomiti Energia Spa (titolo/tipologia 3.0400).	31.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>49.500,00</b>

#### Spese correnti

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA	IMPORTO (EURO)
Adeguamento dello stanziamento in previsione dell'affidamento mediante gara del servizio di Tesoreria (19.460,00). Adeguamento del compenso spettante all'organo di revisione contabile ai sensi dell'art. 211 del CEL, come modificato dall'art. 1, comma 1, lettera c) della L.R. 27 luglio 2020, n. 3 (Euro 3.457,00) (missione/programma 01.03).	22.917,00
Adeguamento dello stanziamento in previsione dell'affidamento mediante gara del servizio di accertamento e riscossione del Canone Unico per la diffusione dei messaggi pubblicitari per quanto meglio precisato in corrispondenza della corrispondente maggiore entrata (missione/programma 01.04).	18.000,00
Adeguamento dello stanziamento per acquisizione servizi digitali per la realizzazione dello Sportello Anagrafico Digitale (canone annuale) (missione/programma 01.07).	3.050,00
Altre spese di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 per acquisizione di servizi e per trasferimenti correnti (missioni/programmi 01.08, 01.10 e 12.01).	5.533,00
<b>TOTALE</b>	<b>49.500,00</b>