

RELAZIONE

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2022-2024

ESERCIZIO 2022

PARTE CORRENTE

Entrate correnti

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA	IMPORTO (EURO)
Assegnazione a valere sul fondo perequativo delle risorse per il rinnovo contrattuale 2019/2021 e per l'indennità di vacanza contrattuale anni 2022 e 2024 (Deliberazione G.P. n. 2030 di data 11 novembre 2022) (Euro 141.033,95).	
Contributo per interventi di sanificazione dei locali sedi di seggio elettorale in occasione delle consultazioni elettorali e referendarie dell'anno 2022 (Art. 5, comma 1 D.L. n. 41/2022, convertito con modificazioni dalla Legge n. 84/2022 – Deliberazione G.P: n. 1935 di data 28 ottobre 2022) (Euro 4.774,64).	
Contributo per centri estivi 2022 (art. 39 D.L. 21 giugno 2022, n. 73) (Euro 10.626,30).	
Terza assegnazione del contributo straordinario previsto dall'art. 27, comma 2 D.L. n. 17/2022 – Legge di conversione n. 34/2022 per garantire la continuità dei servizi erogati in relazione all'aumento dei prezzi dell'energia elettrica e del gas metano sui mercati internazionali (art. 16, comma 1 del D.L. n. 115/2022 – Legge di conversione n. 142/2022 – Deliberazione G.P. n. 1936 di data 28 ottobre 2022) (Euro 72.286,00).	
Assegnazione a valere sul fondo perequativo per fronteggiare l'incremento dei prezzi dell'energia (Deliberazione G.P. 2031 di data 11 novembre 2022 (Euro 62.895,00) (titolo/tipologia 2.0101).	291.615,89
Entrate derivanti dalla contabilizzazione degli incentivi erogati al personale interno per funzioni tecniche in attuazione dell'art. 113 D.Lgs. n. 50/2016) (titolo/tipologia 2.0101).	2.892,00
TOTALE	294.507,89

Spese correnti

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA	IMPORTO (EURO)
Spesa di personale: <u>Maggiori spese</u> : Anticipazione trattamento di fine rapporto al personale del Servizio Segreteria ed Affari generali (Euro 11.500,00) (missione/programma 01.11).	
Previsione degli stanziamenti di spesa per l'erogazione nell'esercizio 2023 del FO.R.E.G. spettante al personale dipendente per il 2022. 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 2023 attraverso la costituzione del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) (Euro 3.016,24) (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). Assestamento degli stanziamenti di spesa previsti per retribuzioni, oneri riflessi ed IRAP (Euro 8.009,00) (missioni/programmi 01.02, 01.03, 01.04, 01.05, 01.06, 01.07, 01.10, 01.11, 04.01, 05.02, 09.03, 09.05,12.01 e 14.04).	22.525,24
Adeguamento degli stanziamenti relativi alla fornitura di energia elettrica agli immobili comunali, assicurata mediante adesione alla convenzione sottoscritta tra l'Agenzia provinciale per gli appalti e contratti (APAC) della PAT e la Società Dolomiti Energia Spa e al servizio pubblico locale di illuminazione pubblica, assicurato mediante adesione alla convenzione di Consip Spa "Servizio luce 3", conseguentemente all'aumento dei prezzi dell'energia elettrica sui mercati internazionali (missioni/programmi 01.11, 03.01, 04.01, 04.02, 05.02, 06.01, 10.05, 11.01, 12.01 e 12.09).	135.181,00
Comunicazione e informazione istituzionale (missione/programma 01.01).	-5.000,00
Rimborso spese elettorali anno 2020 (missione/programma 01.07).	3.263,00
Riduzione dello stanziamento per spese legali (missione/programma 01.11)	-15.000,00
Servizi di connettività per il progetto di videosorveglianza territoriale (missione/programma 03.02).	3.920,00
Riduzione dello stanziamento per il servizio di trasporto pubblico locale sulla base del riparto della spesa per l'anno 2021, disposto con determinazione n. 1924/2022 del Dirigente del Servizio Sostenibilità e qualità del verde urbano del Comune di Rovereto, quale comune capofila (missione/programma 10.02).	-27.000,00
Riduzione dello stanziamento per assegnazione di personale da parte del Servizio per il sostegno occupazionale e la valorizzazione ambientale della PAT anno 2022 (missione/programma 15.03).	-15.074,00
Adeguamento fondo rinnovi contrattuali (Euro 189.423,00). Adeguamento del fondo di garanzia per debiti commerciali (art. 1, comma 859, Legge 30 dicembre 2018 n. 145) (Euro 813,00) (missione/programma 20.03).	190.236,00
Altre spese di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (missioni/programmi 01.05, 01.08, 05.02, 06.01, 12.04 e 16.01).	1.456,65
TOTALE	294.507,89

PARTE CAPITALE

Entrate in conto capitale

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA	IMPORTO (EURO)
Fondo per gli investimenti comunali (Euro -214.243,27).	
Assegnazioni a valere sull'ex fondo investimenti minori (Euro 28.616,00).	
Canoni aggiuntivi dovuti dai concessionari di grandi derivazioni idriche (Euro -93.995,00).	
Piano di Vallata B.I.M. dell'Adige 2016-2020) (Euro 54.243,27) (Titolo/tipologia 4.0200).	-225.379,00
Sanzioni amministrative per violazioni edilizie (Titolo/tipologia 4.0500).	17.384,00

Altre entrate spese di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (Titolo/tipologia 4.0400).	615,00
TOTALE	-207.380,00

Spese in conto capitale

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA	IMPORTO (EURO)
Rinvio all'esercizio 2023 del bilancio di previsione finanziario 2022-2024 dello stanziamento per l'acquisto di automezzi per il cantiere comunale, in considerazione dell'aggiornamento del cronoprogramma (missione/programma 01.05).	-93.380,00
Contributo alla Scuola Materna della Comunità Peratoner per la realizzazione di una trincea areata (missione/programma 04.01).	6.000,00
Adeguamento dello stanziamento per interventi di manutenzione straordinaria della Scuola Media di Mori (missione/programma 04.02).	40.000,00
Adeguamento dello stanziamento per l'aggiornamento del quadro economico dei lavori di realizzazione del parcheggio di Pannone (missione/programma 10.05).	50.000,00
Rinvio all'esercizio 2023 del bilancio di previsione finanziario 2022-2024 dello stanziamento per interventi di manutenzione straordinaria presso il cimitero di Mori capoluogo – Arcata VIII, in considerazione dell'aggiornamento del cronoprogramma (missione/programma 12.09).	-210.000,00
TOTALE	-207.380,00

ESERCIZIO 2023

PARTE CORRENTE

Entrate correnti

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA	IMPORTO (EURO)
Adeguamento dello stanziamento per sanzioni amministrative al Codice della strada, in previsione dell'installazione di un sistema di controllo velocità a portale presidiato a Loppio (titolo/tipologia 3.0200).	55.000,00
TOTALE	55.000,00

Spese correnti

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA	IMPORTO (EURO)
<p>Spese di personale:</p> <p><u>Maggiori spese</u>: Previsione degli stanziamenti per l'erogazione del FO.R.E.G. spettante al personale dipendente per l'anno 2022 (Euro 70.788,89) (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> <p>Retribuzione, oneri riflessi ed IRAP per l'assunzione a tempo determinato di una figura professionale categoria C livello Base a 18 ore settimanali in sostituzione di personale assente dal servizio con diritto alla conservazione del posto (Euro 17.210,00) (missione/programma 01.06).</p> <p>Adeguamento degli stanziamenti per lavoro straordinario del personale</p>	

(Euro 600,00) (missioni/programmi 01.02, 01.03, 01.04, 01.06, 01.07, 01.10, 03.01, 04.01, 05.02, 09.03, 09.05, 12.01 e 14.04).	88.598,89
Comunicazione e informazione istituzionale (missione/programma 01.01).	-19.000,00
Comunicazione istituzionale web (missioni/programmi 01.08 e 01.11).	-4.270,00
Trasferimento alla PAT dei proventi derivanti dall'accertamento delle violazioni ai limiti massimi di velocità ai sensi dell'art. 142, comma 12-bis del Codice della strada (Euro 27.500,00). Servizi per la manutenzione e calibrazione annuale del sistema di controllo della velocità a portale presidiato (Euro 8.235,00) (missione/programma 03.01).	35.735,00
Servizi di connettività per il progetto di videosorveglianza territoriale (missione/programma 03.02).	3.355,00
Rideterminazione prudenziale dello stanziamento per il servizio di trasporto pubblico locale sulla base del riparto della spesa per l'anno 2021 (missione/programma 10.02).	-8.000,00
Adeguamento dello stanziamento previsto per rimborsare ai Comuni convenzionati le rette di frequenza dei loro Asili Nido da parte di bambini residenti nel Comune di Mori (Euro 3.000,00). Adeguamento dello stanziamento per compartecipazione alla spesa per il servizio di nido familiare – Tagesmutter (Euro 10.000,00) (missione/programma 12.01).	13.000,00
Riduzione dello stanziamento per assegnazione di personale da parte del Servizio per il sostegno occupazionale e la valorizzazione ambientale della PAT anno 2023 (Euro -12.500,00). Adeguamento dello stanziamento per lavori socialmente utili – Intervento 3.3.D (Euro 2.500,00) (missione/programma 15.03).	-10.000,00
Adeguamento dell'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità, conseguentemente alla previsione di maggiori entrate extratributarie – Tipologia 200 “Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti” (missione/programma 20.02).	19.019,00
Altre spese di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (missione/programma 01.03, 01.04, 1.08, 01.11 e 16.01).	7.351,00
TOTALE	125.788,89

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE (FPV)	IMPORTO (EURO)
Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) di entrata a finanziamento del FO.R.E.G. spettante al personale dipendente per l'anno 2022 (titolo/tipologia 0.9900).	70.788,89

PARTE CAPITALE

Entrate in conto capitale

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA	IMPORTO (EURO)
Contributo PNRR M1C1 Investimento 1.4. Misura 1.4.1 per manutenzione evolutiva sito web e per la pubblicazione di servizi digitali per i cittadini (Euro 155.234,00).	
Contributo PNRR MIC1 Investimento 1.4 Misura 1.4.3 per l'adozione	

dell'applicazione "IO", quale unico punto di accesso per interagire in modo semplice e sicuro con i servizi pubblici locali e nazionali (Euro 7.203,00). Assegnazioni a valere sull'ex fondo investimenti minori (Euro 210.000,00). Fondo per gli investimenti comunali (Euro 210.000,00). Canoni aggiuntivi dovuti dai concessionari di grandi derivazioni idriche (Euro 223.380,00). Contributo da famiglie per l'acquisizione gratuita della p.f. 912/15 CC Mori, in attuazione del permesso di costruire convenzionato dell'area del cartiglio n. 92 del vigente P.R.G., sulla base del principio contabile concernente la contabilità finanziaria (punto 1: Definizione), che prevede che la contabilità finanziaria rilevi le obbligazioni, attive e passive, gli incassi ed i pagamenti riguardanti tutte le transazioni poste in essere da un'Amministrazione pubblica, anche se non determinano flussi di cassa effettivi (Euro 55.000,00) (Titolo/tipologia 4.0200).	860.817,00
TOTALE	860.817,00

Spese in conto capitale

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA	IMPORTO (EURO)
Adeguamento dello stanziamento per l'acquisto di automezzi per il cantiere comunale, in considerazione dell'aggiornamento del cronoprogramma (Euro 93.380,00).	
Stanziamento per l'acquisizione gratuita della p.f. 912/15 CC Mori, in attuazione del permesso di costruire convenzionato dell'area del cartiglio n. 92 del vigente P.R.G., per quanto meglio precisato in corrispondenza della relativa entrata in conto capitale (Euro 55.000,00) (missione/programma 01.05).	148.380,00
PNRR M1C1 Investimento 1.4 Misura 1.4.1 Stanziamento per manutenzione evolutiva del sito web e per la pubblicazione di servizi digitali per i cittadini (Euro 155.234,00).	
PNRR M1C1 Investimento 1.4. Misura 1.4.3 Stanziamento per adozione applicazione "IO", quale unico punto di accesso per interagire in modo semplice e sicuro con i servizi pubblici locali e nazionali (Euro 7.203,00) (missione/programma 1.08).	162.437,00
Interventi di sistemazione parchi ed aree verdi attrezzate (missione/programma 06.01)	250.000,00
Contributo straordinario al Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari di Mori per l'acquisto di attrezzature, vestiario e di una mini botte, per il 70% finanziata dalla Cassa provinciale antincendi (acconto) (missione/programma 11.01).	90.000,00
Adeguamento dello stanziamento per interventi di manutenzione straordinaria presso il cimitero di Mori capoluogo – Arcata VIII, in considerazione dell'aggiornamento del coronoprogramma (missione/programma 12.09).	210.000,00
TOTALE	860.817,00

ESERCIZIO 2024

PARTE CORRENTE

Entrate correnti

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA	IMPORTO (EURO)
Adeguamento dello stanziamento per sanzioni amministrative al Codice della strada, in previsione dell'installazione di un sistema di controllo velocità a portale presidiato a Loppio (titolo/tipologia 3.0200). (titolo/tipologia 2.0101).	55.000,00
TOTALE	55.000,00

Spese correnti

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA	IMPORTO (EURO)
Comunicazione istituzionale web (missioni/programmi 01.08 e 01.11).	-4.500,00
Locazione operativa postazioni lavoro (Euro 1.115,00) e servizi di videoconferenza per la gestione delle sedute degli organi istituzionali (Euro 1.500,00) (missione/programma 01.11)	2.615,00
Trasferimento alla PAT dei proventi derivanti dall'accertamento delle violazioni ai limiti massimi di velocità ai sensi dell'art. 142, comma 12-bis del Codice della strada (Euro 27.500,00). Servizi per la manutenzione e calibrazione annuale del sistema di controllo della velocità a portale presidiato (Euro 8.235,00) (missione/programma 03.01).	35.735,00
Servizi di connettività per il progetto di videosorveglianza territoriale (missione/programma 03.02).	3.355,00
Rideterminazione prudenziale dello stanziamento per il servizio di trasporto pubblico locale sulla base del riparto della spesa per l'anno 2021 (missione/programma 10.02).	-8.000,00
Adeguamento dello stanziamento previsto per rimborsare ai Comuni convenzionati le rette di frequenza dei loro Asili Nido da parte di bambini residenti nel Comune di Mori (Euro 3.000,00). Adeguamento dello stanziamento per compartecipazione alla spesa per il servizio di nido familiare – Tagesmutter (Euro 10.000,00) (missione/programma 12.01).	13.000,00
Riduzione dello stanziamento per assegnazione di personale da parte del Servizio per il sostegno occupazionale e la valorizzazione ambientale della PAT anno 2023 (Euro -12.500,00). Lavori socialmente utili – Intervento 3.3.D (missione/programma 15.03).	-10.000,00
Adeguamento dell'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità conseguentemente alla previsione di maggiori entrate extratributarie – Tipologia 200 “Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti” (missione/programma 20.02).	19.019,00
Altre spese di importo unitario inferiore ad Euro 2.500,00 (missione/programma 01.104, 01.08 e 16.01).	3.776,00
TOTALE	55.000,00

PARTE CAPITALE

Entrate in conto capitale

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA	IMPORTO (EURO)
Canoni aggiuntivi dovuti dai concessionari di grandi derivazioni idriche (Titolo/tipologia 4.0200).	40.000,00
TOTALE	40.000,00

Spese in conto capitale

DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI SPESA	IMPORTO (EURO)
Contributo straordinario al Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari di Mori per l'acquisto di attrezzature, vestiario e di una mini botte, per il 70% finanziata dalla Cassa provinciale antincendi (saldo) (missione/programma 11.01).	40.000,00
TOTALE	40.000,00