



COMUNE DI CASTELNUOVO

(Provincia di Trento)

Verbale di deliberazione N. 4

della Giunta comunale

OGGETTO: Variazione alle dotazioni di cassa del bilancio di previsione 2025/2027.

L'anno **DUEMILAVENTICINQUE** addì **ventisette** del mese di **gennaio**, alle ore 17.15, nella sala delle riunioni, formalmente convocato si è riunita la Giunta comunale.

Presenti i signori:

1. Ceppinati Claudio - Sindaco
2. Brendolise Silvia - Vicesindaco
3. Marcon Diego - Assessore
4. Mengon Erika - Assessore
5. Minati Marco - Assessore

Assenti	
giust.	ingiust.

Assiste il Segretario Comunale Iuni dott.ssa Silvana.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il Signor Ceppinati Claudio, nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.

OGGETTO: variazione alle dotazioni di cassa del bilancio di previsione 2025/2027.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che dal 01 gennaio 2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23.06.2011 n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10.08.2014 n. 126.

Letto l'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 in merito alla disciplina relativa alle variazioni di bilancio.

Visto il comma 2 dell'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm. che recita "Le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare, salvo quelle previste dai commi 5-bis e 5-quater".

Richiamato in particolare il comma 5 bis del citato art. 175 del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm. che disciplina le variazioni di bilancio di competenza della Giunta comunale.

Considerato che il D.Lgs. 267/2000, aggiornato dal D.Lgs. 126/2014, prevede, al 3° comma dell'art. 151, che il bilancio di previsione finanziario debba comprendere, per il primo esercizio del periodo di riferimento anche le previsioni di cassa.

Richiamato il paragrafo 11.1 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, attinente alla gestione del bilancio da parte del tesoriere, che specifica come le dotazioni di cassa del bilancio non possano presentare stanziamenti superiori alla somma degli stanziamenti in conto residui e in conto competenza, tranne per ciò che attiene alla missione 20 relativa ai "Fondi e accantonamenti".

Dato atto che, come disposto dal 6° comma dell'art. 162 del TUEL, gli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione finanziario devono assicurare un fondo di cassa non negativo al termine del primo esercizio di riferimento del bilancio stesso.

Vista la deliberazione del Consiglio comunale n. 26 di data 23.12.2024, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per gli esercizi 2025/2027, documento unico di programmazione (DUP) 2025/2027, nota integrativa al bilancio e piano degli indicatori di bilancio.

Ravvisata la necessità di procedere ad adeguare gli stanziamenti di cassa di alcuni capitoli in entrata e in uscita come da allegato elenco.

Ritenuto opportuno aggiornare il fondo iniziale di cassa al 01.01.2025 in base alle risultanze effettive del conto di Tesoreria al 31 dicembre 2024 pari a complessivi Euro 1.670.009,90.= (conto parificato con determina del Responsabile del Servizio Finanziario n. 13 di data 24 gennaio 2025).

Rilevato che, a seguito delle variazioni di cui all'allegato alla presente, il fondo di riserva di cassa è pari ad Euro 850.000,0.=.

Dato atto che la presente variazione non altera il pareggio finanziario ed il fondo di cassa alla fine dell'esercizio non risulta negativo.

Preso atto che sulla presente deliberazione di bilancio adottata ai sensi dell'art. 5-bis dell'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 non è necessario acquisire il parere dell'organo di revisione in considerazione di quanto disposto dall'art. 239, comma 1, lettera b) punto 2) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm..

Ricordato che la presente deliberazione sarà successivamente comunicata al Consiglio comunale nel corso della prima adunanza utile.

Visto l'art. 57 in tema di Disposizioni in materia di Enti Locali, del D.L. 26 ottobre 2019, nr. 124 convertito in L. n. 157 di data 19 dicembre 2019, ed in particolare il comma 2- quater che prevede: "Al testo unico di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, sono apportate le seguenti modificazioni: a) i commi 1 e 3 dell'articolo 216 sono abrogati; b) al comma 2 dell'articolo 226, la lettera a) è abrogata."

Rilevato, pertanto, che a seguito di questa disposizione non si rende più necessario, tra l'altro, trasmettere al tesoriere comunale le delibere di variazione e di prelevamento di quote del fondo di riserva debitamente esecutive riguardanti l'esercizio in corso di gestione.

Ritenuto di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 183, comma 4, del Codice Enti Locali, approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2 per garantire la continuità delle operazioni di gestione dell'esercizio 2025/2027.

Richiamati:

- il D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 e ss.mm.;
- il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 e ss.mm.;
- il Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 03 maggio 2018 nr. 02 e ss. Mm. ed ii.;
- il Testo Unico delle leggi regionali sull'ordinamento contabile e finanziario nei Comuni della Regione autonoma Trentino-Alto Adige approvato con D.P.G.R. 28 maggio 1999 n. 4/L modificato dal D.P.Reg. 01.02.2005 n. 4/L., coordinato con le disposizioni introdotte dalla legge regionale 05 febbraio 2013, n. 1 e dalla legge regionale 09 dicembre 2017, n. 11, per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
- il Regolamento di attuazione dell'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali approvato con D.P.G. R. 27.10.1999, n. 8/L e s.m., per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 23 di data 29.12.2017;

Visti i pareri espressi ai sensi degli articoli 185 e 187 del Codice Enti Locali, approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2 e s.m., sulla proposta di adozione della presente deliberazione, dal Responsabile del Servizio Finanziario in ordine alla regolarità tecnica con attestazione della regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e in ordine alla regolarità contabile.

Ad unanimità di voti espressi per alzata di mano

DELIBERA

1. Di approvare, ai sensi dell'art. 175, comma 5bis lettera d), del D.Lgs. 267/2000, le variazioni alle dotazioni di cassa per l'esercizio 2025 per le motivazioni esplicitate in premessa, del bilancio di previsione 2025/2027, come riportato nell'allegato, che costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. di dare atto, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis lettera d), del decreto legislativo 267/2000, viene garantito un fondo di cassa non negativo;
3. di dare atto che la presente deliberazione non viene trasmessa al Tesoriere Comunale ai sensi di quanto disposto dall'art. 57, comma 2-quater, del D.L. 26/10/2019, nr. 124 convertito in L. n. 157 di data 19/12/2019;

4. di comunicare la presente variazione al Consiglio comunale nel corso della prima adunanza utile;
5. di dare atto che le variazioni di cui alla presente deliberazione consentono di mantenere tutti gli equilibri del bilancio di previsione;
6. di trasmettere la presente deliberazione ai capigruppo consiliari ai sensi e per gli effetti del disposto dell'art. 183 comma 2 della L.R. 03 maggio 2018 nr. 02 e ss. mm. ed ii.;
7. di dichiarare la presente deliberazione, immediatamente eseguibile, con voti favorevoli unanimi espressi per alzata di mano, per garantire la continuità delle operazioni di gestione dell'esercizio 2025/2027, ai sensi e per gli effetti dell'art. 183, comma 4, del Codice Enti Locali, approvato con L.R. 3.05.2018 n. 2 e ss. mm. ed ii.

Ai sensi dell'articolo 4 della Legge provinciale 30 novembre 1992, n. 23, avverso il presente provvedimento sono ammessi i seguenti ricorsi:

- a) opposizione alla Giunta comunale entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 183, comma 5, della Legge Regionale 3 maggio 2018, n. 2;
- b) ricorso al Tribunale amministrativo regionale di Trento entro 60 giorni, ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 2 luglio 2010, n. 104;
- c) ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24 novembre 1971, n. 1199.

I ricorsi b) e c) sono alternativi.



COMUNE DI CASTELNUOVO

PROVINCIA DI TRENTO

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato	
Resp.			Descrizione Responsabile					
ENTRATA								
COD BIL	0.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO						
	E	0	0	FONDO CASSA INIZIALE	1.658.383,46	11.626,44	0,00	1.670.009,90
0.0000	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO				1.658.383,46	11.626,44	0,00	1.670.009,90
COD BIL	1.0101	Imposte tasse e proventi assimilati						
	E	2	10	IMPOSTA IMMOBILIARE SEMPLICE - IM.I.S.	795.283,34	0,00	-215.140,03	580.143,31
	RE05		Servizio Tributi					
	E	10	0	I.C.I. DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI	133,86	0,00	-93,61	40,25
	RE05		Servizio Tributi					
	E	11	0	IMUP DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI	82,74	0,00	-82,74	0,00
	RE05		Servizio Tributi					
	E	12	0	IMIS DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI	43.342,89	2.493,93	0,00	45.836,82
	RE05		Servizio Tributi					
1.0101	TOTALE Imposte tasse e proventi assimilati				838.842,83	2.493,93	-215.316,38	626.020,38
COD BIL	2.0101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
	E	235	1	FONDO PEREQUATIVO	458.861,99	0,00	-9.070,06	449.791,93
	RE03		Servizio Finanziario					
	E	235	3	FONDO PEREQUATIVO - QUOTA RIFERITA AL MAGGIOR GETTITO EX IMUP RISPTTO ALL'ICI	191.800,00	0,00	-95.900,00	95.900,00
	RE03		Servizio Finanziario					
	E	235	6	FONDO PEREQUATIVO - COMPENSAZIONE MINOR GETTITO IMIS MANOVRA FISCALE PAT CAT. D	121.005,53	160,67	0,00	121.166,20
	RE03		Servizio Finanziario					
	E	235	7	FONDO EMERGENZIALE STRAORDINARIO A SOSTEGNO DELLA SPESA CORRENTE	56.024,78	0,00	-56.024,78	0,00
	RE03		Servizio Finanziario					
	E	240	0	FONDO SPECIFICI SERVIZI COMUNALI - ONERI AGGIUNTIVI POLIZIA LOCALE	4.513,80	4,20	0,00	4.518,00
	RE03		Servizio Finanziario					
2.0101	TOTALE Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				832.206,10	164,87	-160.994,84	671.376,13
COD BIL	3.0100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
E	625	3	DIRITTI SEGRETERIA SU CONCESSIONI EDILIZIE	4.122,42	0,00	-622,42	3.500,00
RE02			Servizio Tecnico				
E	630	2	DIRITTI SEGRETERIA SU CERTIFICATI	320,50	0,00	-120,00	200,50
RE04			Servizi Demografici				
E	630	3	DIRITTI PER IL RILASCIO DI CARTE DI IDENTITA	3.155,68	0,00	-1.145,36	2.010,32
RE04			Servizi Demografici				
E	750	1	PROVENTI DEL SERVIZIO ACQUEDOTTO COMUNALE	60.023,45	1.426,10	0,00	61.449,55
RE05			Servizio Tributi				
E	755	1	PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - SCARICHI CIVILI	3.741,32	103,99	0,00	3.845,31
RE05			Servizio Tributi				
E	755	2	PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - INSEDIAMENTI PRODUTTIVI	3.331,52	73,40	0,00	3.404,92
RE05			Servizio Tributi				
E	760	1	PROVENTI DEL SERVIZIO DEPURAZIONE ACQUE - SCARICHI CIVILI	74.604,81	2.212,85	0,00	76.817,66
RE05			Servizio Tributi				
E	760	2	PROVENTI DEL SERVIZIO DEPURAZIONE ACQUE - SCARICHI PRODUTTIVI	20.818,45	275,25	0,00	21.093,70
RE05			Servizio Tributi				
E	795	1	PROVENTI DEI SERVIZI CIMITERIALI DIVERSI	6.584,50	0,00	-487,50	6.097,00
RE02			Servizio Tecnico				
E	950	1	FITTI ATTIVI DI FABBRICATI	49.778,37	0,00	-1.654,75	48.123,62
RE01			Segretario Comunale				
E	950	2	FITTI ATTIVI DEGLI AMBULATORI COMUNALI	2.333,94	66,06	0,00	2.400,00
RE01			Segretario Comunale				
E	955	0	FITTI ATTIVI DI FONDI RUSTICI	10.874,85	0,00	-2.779,80	8.095,05
RE01			Segretario Comunale				
E	960	1	PROVENTI DEL TAGLIO ORDINARIO BOSCHI	108.957,00	3.670,00	0,00	112.627,00
RE01			Segretario Comunale				
E	960	3	PROVENTI DI BENI COMUNALI GRAVATI DA USO CIVICO	3.794,90	0,00	-9,90	3.785,00
RE01			Segretario Comunale				
E	980	13	PROVENTI PER CANONE CONCESSIONE GAS ALLA DOLOMITI RETI SPA	4.815,06	0,00	-2.407,06	2.408,00
RE03			Servizio Finanziario				
E	980	14	PROVENTI TRASFERIMENTI VENDITA ENERGIA ELETTRICA - GESTIONE ASS. CENTRALI DI RAVA	41.169,70	0,00	-4.516,04	36.653,66
RE03			Servizio Finanziario				

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
E	981	14	PROVENTI TRASFERIMENTI VENDITA ENERGIA ELETTRICA - GESTIONE ASS. CENTRALE DEI GHISI	25.136,64	0,00	-3.337,96	21.798,68
RE03			Servizio Finanziario				
E	990	1	CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA - LEGGE 160/2019 COMMI 816-847	18.691,50	0,00	-1.252,00	17.439,50
RE05			Servizio Tributi				
3.0100	TOTALE Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			442.254,61	7.827,65	-18.332,79	431.749,47
COD BIL	3.0200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti					
E	655	0	SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA	20.061,44	0,00	-61,44	20.000,00
RE06			Servizio Polizia Locale				
E	655	1	SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA - COMPETENZA ENTE	2.488,04	0,00	-488,04	2.000,00
RE06			Servizio Polizia Locale				
3.0200	TOTALE Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			22.549,48	0,00	-549,48	22.000,00
COD BIL	3.0300	Interessi attivi					
E	1020	1	INTERESSI ATTIVI MATURATI SUL CONTO DI TESORERIA	35.875,00	8.688,42	0,00	44.563,42
RE03			Servizio Finanziario				
3.0300	TOTALE Interessi attivi			35.875,00	8.688,42	0,00	44.563,42
COD BIL	3.0500	Rimborsi e altre entrate correnti					
E	1585	0	CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI VARI	8.467,36	0,00	-20,00	8.447,36
RE03			Servizio Finanziario				
E	1620	0	I.V.A. A CREDITO SU ATTIVITA' COMMERCIALI	10.692,37	7.622,09	0,00	18.314,46
RE03			Servizio Finanziario				
E	1625	1	INCASSI TRIBUTI NON DI COMPETENZA	25.730,51	0,00	-1.964,84	23.765,67
RE05			Servizio Tributi				
3.0500	TOTALE Rimborsi e altre entrate correnti			44.890,24	7.622,09	-1.984,84	50.527,49
COD BIL	4.0200	Contributi agli investimenti					
E	1800	0	PNRR M1C1 INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" - MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" - CUP J31F22001170006	31.818,77	0,00	-31.818,77	0,00
RE01			Segretario Comunale				
E	1960	27	FONDI PNRR (MISSIONE 2, COMPONENTE 4, INVESTIMENTO 2.2 EX LEGGE 160/2019) ANNO 2024 - CONTRIBUTO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EX LEGGE DI BILANCIO	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
RE02			Servizio Tecnico				
E	2530	4	CONTRIBUTO BIM BRENTA ACQUISTO ATTREZZATURE	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
RE02			Servizio Tecnico				

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
	E	2530	5	CONTRIBUTO BIM BRENTA PROGETTI MESSA IN SICUREZZA, RIPRISTINO E RECUPERO AMBIENTALE	14.825,68	0,00	-8.400,00	6.425,68
	RE02			Servizio Tecnico				
4.0200	TOTALE Contributi agli investimenti				47.644,45	25.000,00	-41.218,77	31.425,68
COD BIL	9.0100	Entrate per partite di giro						
	E	6001	1	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE DIPENDENTE E REDDITI ASSIMILATI	98.218,78	0,00	-11.454,20	86.764,58
	RE03			Servizio Finanziario				
	E	6002	1	RITENUTE ERARIALI AL PERSONALE DIPENDENTE E REDDITI ASSIMILATI	135.571,15	0,00	-35.571,15	100.000,00
	RE03			Servizio Finanziario				
	E	6002	2	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	79.413,42	0,00	-1.217,94	78.195,48
	RE03			Servizio Finanziario				
	E	6005	1	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DELLO STATO - RITENUTE IVA PER SPLIT PAYMENT	364.353,70	0,00	-40.602,91	323.750,79
	RE03			Servizio Finanziario				
	E	6005	13	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DELLO STATO - RITENUTE IVA PER IVA COMMERCIALE	147.623,53	0,00	-47.387,03	100.236,50
	RE03			Servizio Finanziario				
	E	6006	0	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	12.500,00	0,00	-5.000,00	7.500,00
	RE03			Servizio Finanziario				
9.0100	TOTALE Entrate per partite di giro				837.680,58	0,00	-141.233,23	696.447,35
COD BIL	9.0200	Entrate per conto terzi						
	E	6004	0	INTROITO DI DEPOSITI CAUZIONALI O CONTRATTUALI DI TERZI	55.122,86	0,00	-1.200,00	53.922,86
	RE03			Servizio Finanziario				
	E	6005	10	RIMBORSI SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	63.422,48	0,00	-78,85	63.343,63
	RE03			Servizio Finanziario				
9.0200	TOTALE Entrate per conto terzi				118.545,34	0,00	-1.278,85	117.266,49
TOTALE ENTRATA					4.878.872,09	63.423,40	-580.909,18	4.361.386,31

USCITA							
COD BIL	01.01.1	Organi istituzionali					
U	1121	46	SPESA PER REDAZIONE, PUBBLICAZIONE E DISTRIBUZIONE DEL BOLLETTINO COMUNALE	5.500,02	1.931,82	0,00	7.431,84
RE01			Segretario Comunale				

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
	U	1130	80	INDENNITA' DI CARICA AGLI AMMINISTRATORI	70.582,00	0,00	-14.082,00	56.500,00
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1130	81	INDENNITA' DI PRESENZA AI CONSIGLIERI COMUNALI E AI COMPONENTI DELLE COMMISSIONI COMUNALI	9.066,00	5.000,00	0,00	14.066,00
	RE03			Servizio Finanziario				
	U	1130	84	RIMBORSO ONERI PER ASPETTATIVE E PERMESSI AMMINISTRATORI - EX D.LGS. 267/200	2.000,00	2.000,00	0,00	4.000,00
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1171	440	IRAP SU INDENNITA' DI CARICA E GETTONI DI PRESENZA	6.163,94	0,00	-792,13	5.371,81
	RE01			Segretario Comunale				
	U	12658	349	INDENNITA' DI RESIDENZA AL FARMACISTA	617,36	0,00	-41,32	576,04
	RE01			Segretario Comunale				
01.01.1	TOTALE Organi istituzionali				93.929,32	8.931,82	-14.915,45	87.945,69
COD BIL	01.01.2	Organi istituzionali						
	U	28182	552	MANUTENZIONE STRAORDINARIA MEZZI COMUNALI	166,30	650,97	0,00	817,27
	RE02			Servizio Tecnico				
01.01.2	TOTALE Organi istituzionali				166,30	650,97	0,00	817,27
COD BIL	01.02.1	Segreteria generale						
	U	1201	2	COMPENSO STRAORDINARI PERSONALE	4.745,89	1.323,60	0,00	6.069,49
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1210	1	STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL SEGRETARIO IN CONVENZIONE	89.917,32	0,00	-20.917,32	69.000,00
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1211	4	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL SEGRETARIO IN CONVENZIONE	21.598,99	0,00	-3.598,99	18.000,00
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1211	5	ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - SEGRETARIO IN CONVENZIONE	3.209,96	0,00	-509,96	2.700,00
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1211	6	CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO - EX INADEL - SEGRETARIO IN CONVENZIONE	2.620,98	0,00	-609,40	2.011,58
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1221	43	VESTIARIO AL PERSONALE	2.000,00	1.925,65	0,00	3.925,65
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1221	56	COMBUSTIBILI SEDE COMUNALE	22.020,99	0,00	-682,50	21.338,49
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	1231	112	SERVIZIO GESTIONE STIPENDI	4.898,96	0,00	-456,96	4.442,00
	RE01			Segretario Comunale				

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	1251	313	QUOTA 10% DIRITTI DI SEGRETERIA DESTINATI AL FONDO DI CUI ALLA L.R. 10/98	853,53	1,25	0,00	854,78
RE03			Servizio Finanziario				
U	1271	440	I.R.A.P. COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO	700,02	700,00	0,00	1.400,02
RE01			Segretario Comunale				
U	1271	441	I.R.A.P. RELATIVA AL SEGRETARIO IN CONVENZIONE	8.571,12	0,00	-1.571,12	7.000,00
RE01			Segretario Comunale				
01.02.1	TOTALE Segreteria generale			161.137,76	3.950,50	-28.346,25	136.742,01
COD BIL	01.03.1	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
U	1301	1	STIPENDI E ASSEGNI FISSI - PERSONALE SERVIZIO AFFARI FINANZIARI	50.944,05	0,00	-11.942,60	39.001,45
RE01			Segretario Comunale				
U	1304	26	ANTICIPAZIONE TFR QUOTA ENTE - PERSONALE SERVIZIO AFFARI FINANZIARI	2.929,81	0,00	-2.929,81	0,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1312	4	CONTR. PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - PERSONALE SERVIZIO AFFARI FINANZIARI	12.103,44	0,00	-2.303,44	9.800,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1312	5	ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - PERSONALE SERVIZIO AFFARI FINANZIARI	1.804,56	0,00	-304,56	1.500,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1312	6	CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO - EX INADEL - PERSONALE SERVIZIO AFFARI FINANZIARI	1.657,46	0,00	-343,95	1.313,51
RE01			Segretario Comunale				
U	1331	109	SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	9.702,90	0,00	-42,30	9.660,60
RE03			Servizio Finanziario				
U	1371	440	I.R.A.P. PERSONALE SERVIZIO AFFARI FINANZIARIO	4.308,41	0,00	-808,41	3.500,00
RE01			Segretario Comunale				
01.03.1	TOTALE Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato			83.450,63	0,00	-18.675,07	64.775,56
COD BIL	01.04.1	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
U	1401	1	STIPENDI E ASSEGNI FISSI - PERSONALE SERVIZIO TRIBUTI	42.528,66	0,00	-9.784,56	32.744,10
RE01			Segretario Comunale				
U	1412	4	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE	10.378,17	0,00	-2.098,27	8.279,90
RE01			Segretario Comunale				
U	1412	5	ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - PERSONALE SERVIZIO TRIBUTI	1.644,71	0,00	-344,71	1.300,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1412	6	CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO - EX INADEL - PERSONALE SERVIZIO TRIBUTI	1.408,77	0,00	-281,80	1.126,97
RE01			Segretario Comunale				

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	1471	440	I.R.A.P. - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE	3.740,78	0,00	-740,78	3.000,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1471	441	TRIBUTI A CARICO DEL COMUNE	2.171,00	0,00	-71,00	2.100,00
RE03			Servizio Finanziario				
01.04.1	TOTALE Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			61.872,09	0,00	-13.321,12	48.550,97
COD BIL	01.05.1	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
U	1238	263	SPESE UTENZE TELEFONICHE STABILI COMUNALI	2.117,86	1.244,42	0,00	3.362,28
RE02			Servizio Tecnico				
U	1537	240	MANUTENZIONI IMMOBILI, IMPIANTI, ARREDI E ATTREZZATURE PATRIMONIO COMUNALE	19.522,33	0,00	-14,23	19.508,10
RE02			Servizio Tecnico				
U	1838	262	SPESE ENERGIA ELETTRICA APPARTAMENTI CASA TUPINI	4.032,85	0,00	-490,32	3.542,53
RE02			Servizio Tecnico				
01.05.1	TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			25.673,04	1.244,42	-504,55	26.412,91
COD BIL	01.05.2	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
U	21505	502	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	22.458,59	57.990,80	0,00	80.449,39
RE02			Servizio Tecnico				
U	30505	502	LAVORI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO CAMERA MORTUARIA DEL CIMITERO E RISANAMENTO MURO P.ED 392	25.122,24	121.487,22	0,00	146.609,46
RE01			Segretario Comunale				
01.05.2	TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			47.580,83	179.478,02	0,00	227.058,85
COD BIL	01.06.1	Ufficio tecnico					
U	1521	52	SPESE MATERIALE PER MAGAZZINO COMUNALE	6.960,86	0,00	-1.269,19	5.691,67
RE02			Servizio Tecnico				
U	1601	1	STIPENDI E ASSEGNI FISSI - PERSONALE UFFICIO TECNICO	35.759,68	0,00	-4.958,44	30.801,24
RE01			Segretario Comunale				
U	1612	4	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - PERSONALE UFFICIO TECNICO	8.542,47	0,00	-180,12	8.362,35
RE01			Segretario Comunale				
U	1612	5	ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - PERSONALE UFFICIO TECNICO	1.429,58	0,00	-129,58	1.300,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1612	6	CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO - EX INADEL - PERSONALE UFFICIO TECNICO	1.130,94	0,00	-104,77	1.026,17
RE01			Segretario Comunale				
U	1637	0	PROGETTI OCCUPAZIONALI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI - FINANZIAMENTO PAT AGENZIA DEL LAVORO	167.499,37	0,00	-11.693,77	155.805,60
RE02			Servizio Tecnico				

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	1671	440	I.R.A.P. - UFFICIO TECNICO	3.060,95	219,60	0,00	3.280,55
RE01			Segretario Comunale				
01.06.1	TOTALE Ufficio tecnico			224.383,85	219,60	-18.335,87	206.267,58
COD BIL	01.07.1	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
U	1701	1	STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - UFFICIO ANAGRAFE	38.428,34	0,00	-8.927,36	29.500,98
RE01			Segretario Comunale				
U	1712	4	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - UFFICIO ANAGRAFE	9.066,28	0,00	-1.001,49	8.064,79
RE01			Segretario Comunale				
U	1712	5	ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - UFFICIO ANAGRAFE	1.764,95	0,00	-264,95	1.500,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1712	6	CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO - EX INADEL - UFFICIO ANAGRAFE	1.322,65	0,00	-222,65	1.100,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1771	440	I.R.A.P. - SERVIZIO ANAGRAFE	4.301,87	0,00	-957,10	3.344,77
RE01			Segretario Comunale				
01.07.1	TOTALE Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			54.884,09	0,00	-11.373,55	43.510,54
COD BIL	01.10.1	Risorse umane					
U	1233	177	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE DEL PERSONALE	3.818,90	0,00	-753,00	3.065,90
RE01			Segretario Comunale				
U	1833	171	SERVIZIO MENSA	16.272,10	0,00	-1.252,93	15.019,17
RE01			Segretario Comunale				
01.10.1	TOTALE Risorse umane			20.091,00	0,00	-2.005,93	18.085,07
COD BIL	01.11.1	Altri servizi generali					
U	1221	49	STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE D'UFFICIO - SERVIZIO SEGRETERIA	8.881,35	0,00	-99,43	8.781,92
RE01			Segretario Comunale				
U	1221	51	ACQUISTO DI BENI PER MANUT. IMMOBILI, IMPIANTI, ARREDI E ATTREZZATURE SEDE COMUNALE	16.362,86	0,00	-697,82	15.665,04
RE02			Servizio Tecnico				
U	1235	197	EROGAZIONE DI SERVIZI CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI	5.665,30	0,00	-1.665,30	4.000,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1236	222	CANONI DI MANUTENZIONE SOFTWARE E ATTREZZATURE INFORMATICHE	28.839,05	32,78	0,00	28.871,83
RE03			Servizio Finanziario				
U	1237	240	MANUTENZIONE IMMOBILI, ARREDI E ATTREZZATURE SEDE COMUNALE	12.195,46	0,00	-634,60	11.560,86
RE02			Servizio Tecnico				

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato	
Resp.			Descrizione Responsabile					
U	1238	260	ENERGIA ELETTRICA - SEDE E STABILI COMUNALI	28.595,14	0,00	-2.791,85	25.803,29	
RE02			Servizio Tecnico					
U	1238	261	SPESE TELEFONICHE - SEDE	2.580,91	537,68	0,00	3.118,59	
RE02			Servizio Tecnico					
U	1238	262	SPESE TELEFONICHE SEDE - TELEFONIA MOBILE	1.040,00	0,00	-100,00	940,00	
RE03			Servizio Finanziario					
U	1238	264	SERVIZI POSTALI E TELEGRAFICI	14.149,25	0,00	-185,07	13.964,18	
RE01			Segretario Comunale					
U	1238	266	SPESA PER TENUTA CONTO CORRENTE POSTALE - BANCOPOSTA	600,00	300,00	0,00	900,00	
RE03			Servizio Finanziario					
U	1332	136	PREMI POLIZZE DI ASSICURAZIONE - DIVERSI	12.000,00	9.206,50	0,00	21.206,50	
RE01			Segretario Comunale					
U	1332	137	PREMI POLIZZE DI ASSICURAZIONE - MEZZI	2.100,00	174,00	0,00	2.274,00	
RE01			Segretario Comunale					
U	1332	138	PREMI POLIZZE DI ASSICURAZIONE - BENI IMMOBILI	12.200,00	12.197,00	0,00	24.397,00	
RE01			Segretario Comunale					
U	1332	139	PREMI POLIZZE DI ASSICURAZIONE - RC	9.000,00	9.000,00	0,00	18.000,00	
RE01			Segretario Comunale					
U	1812	10	TRASFERIMENTO GESTIONI ASSOCIATE	107.008,90	0,00	-612,29	106.396,61	
RE01			Segretario Comunale					
U	1835	20	INCARICHI PROFESSIONALI INERENTI LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	4.794,48	0,00	-220,00	4.574,48	
RE01			Segretario Comunale					
U	1870	419	VERSAMENTO I.V.A. A DEBITO SU ATTIVITA' COMUNALI	31.702,58	0,00	-5.487,07	26.215,51	
RE03			Servizio Finanziario					
01.11.1	TOTALE Altri servizi generali			297.715,28	31.447,96	-12.493,43	316.669,81	
COD BIL	01.11.2	Altri servizi generali						
	U	21885	560	PROGETTAZIONI OPERE VARIE	40.982,79	8.126,34	0,00	49.109,13
RE01			Segretario Comunale					
01.11.2	TOTALE Altri servizi generali			40.982,79	8.126,34	0,00	49.109,13	
COD BIL	03.01.1	Polizia locale e amministrativa						
	U	3101	1	STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE - SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE	44.941,74	0,00	-10.191,40	34.750,34
RE01			Segretario Comunale					

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	3112	4	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE	10.924,66	0,00	-774,31	10.150,35
RE01			Segretario Comunale				
U	3112	5	ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE	1.779,43	0,00	-279,43	1.500,00
RE01			Segretario Comunale				
U	3112	6	CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO - EX INADEL - SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE	1.302,56	0,00	-202,56	1.100,00
RE01			Segretario Comunale				
U	3171	440	IRAP PERSONALE POLIZIA MUNICIPALE	3.923,16	0,00	-523,16	3.400,00
RE01			Segretario Comunale				
03.01.1	TOTALE Polizia locale e amministrativa			62.871,55	0,00	-11.970,86	50.900,69
COD BIL	04.01.2	Istruzione prescolastica					
U	24100	501	PNRR M4C1 - INVESTIMENTO 1.1 MINISTERO ISTRUZIONE - PIANO ASILI NIDO E INFANZIA - LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA - PP.FF. 371/1 E 371/4 C.C. CASTELNUOVO - CUP J31B21005630006	1.453.852,48	0,00	-98.324,77	1.355.527,71
RE02			Servizio Tecnico				
04.01.2	TOTALE Istruzione prescolastica			1.453.852,48	0,00	-98.324,77	1.355.527,71
COD BIL	04.02.1	Altri ordini di istruzione non universitaria					
U	4221	51	ACQUISTO DI BENI PER SERVIZIO ISTRUZIONE ELEMENTARE	11.834,22	0,00	-2.105,51	9.728,71
RE02			Servizio Tecnico				
U	4221	56	COMBUSTIBILI - SERVIZIO ISTRUZIONE ELEMENTARE	30.683,94	0,00	-1.030,29	29.653,65
RE02			Servizio Tecnico				
U	4238	260	ENERGIA ELETTRICA - SERVIZIO ISTRUZIONE ELEMENTARE	9.424,34	0,00	-170,42	9.253,92
RE02			Servizio Tecnico				
04.02.1	TOTALE Altri ordini di istruzione non universitaria			51.942,50	0,00	-3.306,22	48.636,28
COD BIL	04.06.1	Servizi ausiliari all'istruzione					
U	4558	346	CONCORSO ALLE SPESE DI GESTIONE DELLA COLONIA ESTIVA PER RAGAZZI	1.080,00	0,00	-80,00	1.000,00
RE01			Segretario Comunale				
04.06.1	TOTALE Servizi ausiliari all'istruzione			1.080,00	0,00	-80,00	1.000,00
COD BIL	05.02.1	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
U	5121	51	SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI	12.586,24	0,00	-353,52	12.232,72
RE01			Segretario Comunale				
U	5231	117	SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI - PRESTAZIONI DI SERVIZI	18.819,10	0,00	-1.298,80	17.520,30
RE01			Segretario Comunale				
U	5261	381	CONTRIBUIT VARI	2.933,00	0,00	-500,00	2.433,00
RE01			Segretario Comunale				

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
05.02.1	TOTALE Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				34.338,34	0,00	-2.152,32	32.186,02
COD BIL	06.01.1	Sport e tempo libero						
	U	10630	380	ATTIVITA' SOCIALI E RICREATIVE	6.205,00	0,00	-2.205,00	4.000,00
	RE01			Segretario Comunale				
06.01.1	TOTALE Sport e tempo libero				6.205,00	0,00	-2.205,00	4.000,00
COD BIL	08.01.1	Urbanistica e assetto del territorio						
	U	8121	57	ARREDO URBANO E MANUTENZIONE AREE VERDI	7.065,42	0,00	-660,00	6.405,42
	RE02			Servizio Tecnico				
08.01.1	TOTALE Urbanistica e assetto del territorio				7.065,42	0,00	-660,00	6.405,42
COD BIL	08.01.2	Urbanistica e assetto del territorio						
	U	28101	501	SISTEMAZIONE INGRESSO SUD PAESE, MAGAZZINO E COLLEGAMENTO MARCIAPIEDE LOC. BRENTA	670.279,22	0,00	-77.093,36	593.185,86
	RE01			Segretario Comunale				
	U	28104	502	ASFALTATURA E SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	99.653,16	27.385,18	0,00	127.038,34
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	28105	501	REALIZZAZIONE MOTOPARK VALSUGANA	14.493,65	0,00	-1.966,64	12.527,01
	RE01			Segretario Comunale				
	U	28180	553	ARREDO URBANO	2.744,00	21.022,13	0,00	23.766,13
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	29185	561	AFFIDAMENTO INCARICHI RELATIVI AL P.R.G. E DIVERSI	0,00	22.711,52	0,00	22.711,52
	RE01			Segretario Comunale				
08.01.2	TOTALE Urbanistica e assetto del territorio				787.170,03	71.118,83	-79.060,00	779.228,86
COD BIL	09.04.1	Servizio idrico integrato						
	U	9421	51	ACQUISTO DI BENI PER SERVIZIO ACQUEDOTTO	7.413,52	0,00	-2.406,90	5.006,62
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	9431	111	RIMBORSO ALL'ENTE GESTORE DEL COSTO PER IL SERVIZIO DI DEPURAZIONE DELLE ACQUE RIFIUTO	180.934,21	0,00	-67.971,09	112.963,12
	RE03			Servizio Finanziario				
	U	9438	260	ENERGIA ELETTRICA - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	3.990,49	0,00	-267,53	3.722,96
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	9438	261	SPESE ACQUEDOTTI COMUNALI - ANALISI ACQUA	6.780,31	0,00	-494,83	6.285,48
	RE02			Servizio Tecnico				
09.04.1	TOTALE Servizio idrico integrato				199.118,53	0,00	-71.140,35	127.978,18
COD BIL	09.04.2	Servizio idrico integrato						

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	29403	502	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE	8.582,19	7.026,71	0,00	15.608,90
RE02			Servizio Tecnico				
09.04.2	TOTALE Servizio idrico integrato			8.582,19	7.026,71	0,00	15.608,90
COD BIL	09.05.2	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
U	21511	502	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE FORESTALI	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	21513	502	INTERVENTI DI RIPRISTINO AMBIENTALE CONTRIBUTI BIM BRENTA	13.481,00	0,00	-13.481,00	0,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	29606	502	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO	5.000,00	1.586,00	0,00	6.586,00
RE02			Servizio Tecnico				
09.05.2	TOTALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			43.481,00	1.586,00	-38.481,00	6.586,00
COD BIL	10.05.1	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	8101	1	STIPENDI E ASSEGNI FISSI - PERSONALE VIABILITA'	63.385,89	0,00	-11.775,99	51.609,90
RE01			Segretario Comunale				
U	8101	4	ALTRE INDENNITA' (INDENNITA' DI RISCHIO E REPERIBILITA') - PERSONALE VIABILITA'	3.607,00	0,00	-83,34	3.523,66
RE01			Segretario Comunale				
U	8112	4	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - PERSONALE VIABILITA'	16.786,81	0,00	-2.888,19	13.898,62
RE01			Segretario Comunale				
U	8112	5	ONERI INERENTI LA PREVIDENZA INTEGRATIVA - SERVIZIO VIABILITA'	1.981,97	0,00	-181,97	1.800,00
RE01			Segretario Comunale				
U	8112	6	CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO - EX INADEL - PERSONALE VIABILITA'	1.858,74	0,00	-373,61	1.485,13
RE01			Segretario Comunale				
U	8121	51	ACQUISTO DI BENI PER SERVIZIO VIABILITA'	23.737,40	2.728,76	0,00	26.466,16
RE02			Servizio Tecnico				
U	8121	56	CARBURANTI, LUBRIFICANTI E MATERIALI DI CONSUMO - SERVIZIO VIABILITA'	16.877,47	0,00	-688,63	16.188,84
RE02			Servizio Tecnico				
U	8131	110	SERVIZI DI SGOMBERO NEVE	20.789,90	2.577,25	0,00	23.367,15
RE01			Segretario Comunale				
U	8131	113	SERVIZIO DI OFFICINA	4.491,59	0,00	-275,00	4.216,59
RE02			Servizio Tecnico				
U	8171	440	I.R.A.P. - SERVIZIO VIABILITA'	5.937,87	0,00	-1.270,09	4.667,78
RE01			Segretario Comunale				

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
	U	8237	240	MANUTENZIONE IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	23.216,31	0,00	-4.834,15	18.382,16
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	8238	260	ENERGIA ELETTRICA - IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	69.285,54	0,00	-5.035,84	64.249,70
	RE02			Servizio Tecnico				
10.05.1	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali				251.956,49	5.306,01	-27.406,81	229.855,69
COD BIL	10.05.2	Viabilità e infrastrutture stradali						
	U	28106	502	LAVORI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	27.019,07	0,00	-11.126,57	15.892,50
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	28203	502	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	38.908,13	22.000,00	0,00	60.908,13
	RE01			Segretario Comunale				
10.05.2	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali				65.927,20	22.000,00	-11.126,57	76.800,63
COD BIL	99.01.7	Servizi per conto terzi - Partite di giro						
	U	50122	0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE DIPENDENTE E REDDITI ASSIMILATI	98.218,78	0,00	-11.454,20	86.764,58
	RE01			Segretario Comunale				
	U	50126	0	RITENUTE ERARIALI AL PERSONALE DIPENDENTE E REDDITI ASSIMILATI	136.071,15	0,00	-36.071,15	100.000,00
	RE01			Segretario Comunale				
	U	50126	1	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	99.441,02	0,00	-21.245,54	78.195,48
	RE01			Segretario Comunale				
	U	50129	0	RITENUTE AL PERSONALE DIPENDENTE PER CONTO DI TERZI	500,00	39,10	0,00	539,10
	RE01			Segretario Comunale				
	U	50133	0	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI O CONTRATTUALI DI TERZI	82.247,83	0,00	-129,00	82.118,83
	RE03			Servizio Finanziario				
	U	50134	0	RIMBORSI SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	102.167,99	0,00	-28.572,12	73.595,87
	RE01			Segretario Comunale				
	U	50134	1	VERSAMENTO RITENUTA IVA SU FATTURE SOGGETTE A SPLIT PAYMENT	386.555,09	0,00	-62.468,55	324.086,54
	RE01			Segretario Comunale				
	U	50134	3	VERSAMENTO RITENUTE IVA SU FATTURE CON IVA COMMERCIALE	100.236,50	7.385,59	0,00	107.622,09
	RE01			Segretario Comunale				
99.01.7	TOTALE Servizi per conto terzi - Partite di giro				1.005.438,36	7.424,69	-159.940,56	852.922,49
TOTALE USCITA					5.090.896,07	348.511,87	-625.825,68	4.813.582,26

Allegato cassa - variazione al bilancio di previsione 2025/2027 - solo cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
DIFFERENZE					-285.088,47	44.916,50	

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
Ceppinati Claudio

IL SEGRETARIO COMUNALE
Iuni dott.ssa Silvana

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi degli art. 20 e 21 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).