



**COMUNE DI SAMONE
PROVINCIA DI TRENTO**

COPIA

**Verbale di deliberazione N. 61
della Giunta comunale**

OGGETTO: variazione alle dotazioni di cassa a seguito della variazione di assestamento generale e di controllo della salvaguardia degli equilibri del bilancio di previsione 2025 - 2027 approvata con deliberazione del Consiglio comunale n. 21 ai sensi degli articoli 175 e 193 del D.Lgs. n. 267 di data 18.08.2000.

L'anno **DUEMILAVENTICINQUE** addì **ventisei** del mese di **giugno**, alle ore 22.45 nella sede municipale, sita in Samone (TN), Via delle Praele al numero civico 21, a seguito di regolari avvisi, recapitati a termine di legge, si è convocata la Giunta comunale.

Presenti i signori:

1. Zanghellini Sergio - Sindaco
2. Lenzi Flavio - Vicesindaco
3. Tiso Mirko - Assessore
4. Mengarda Daria - Assessore

Assenti	
giust.	ingiust.

Assiste il Segretario Comunale Signora Müller dott.ssa Deborah.

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

Relazione di Pubblicazione

Il presente verbale è in pubblicazione

dal 30/06/2025
al 10/07/2025

senza opposizioni.

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Müller dott.ssa Deborah

Oggetto: variazione alle dotazioni di cassa a seguito della variazione di assestamento generale e controllo della salvaguardia degli equilibri del bilancio di previsione 2025-2027 approvata con deliberazione consiliare n. 21 dd. 26.06.2025 ai sensi degli artt. 175 e 193 del D.Lgs. n. 267 dd. 18.08.2000.

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamata la legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 che in attuazione dell'articolo 79 dello Statuto speciale e per coordinare l'ordinamento contabile dei comuni con l'ordinamento finanziario provinciale, anche in relazione a quanto disposto dall'articolo 10 della legge regionale 3 agosto 2015, n. 22, dispone che gli enti locali e i loro enti e organismi strumentali applicano le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio contenute nel titolo I del decreto legislativo n. 118 del 2011, nonché i relativi allegati; la stessa individua inoltre gli articoli del decreto legislativo 267/2000 che si applicano agli enti locali.

Rilevato come il comma 1 dell'art. 54 della L.P. 18/2015 preveda che “in relazione alla disciplina contenuta nel decreto legislativo n. 267 del 2000 non richiamata da questa legge continuano ad applicarsi le corrispondenti norme dell'ordinamento regionale o provinciale”.

Visti gli atti di programmazione dell'attività dell'Ente, come risultanti da:

- deliberazione del Consiglio Comunale n. 06 di data 05.03.2025 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2025/2027;
- deliberazione del Consiglio Comunale n. 07 di data 05.03.2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2025/2027;
- deliberazione della giunta comunale n. 13 di data 05.03.2025 con cui sono stati approvati gli atti programmatici di indirizzo per la gestione del bilancio di previsione 2025/2027: organizzazione di Servizi e Uffici;
- deliberazione della giunta comunale n. 14 di data 05.03.2025 con cui sono stati approvati gli atti programmatici di indirizzo per la gestione del bilancio di previsione 2025/2027: assegnazione dotazioni finanziarie ai Responsabili dei Servizi.

Considerato che il piano esecutivo di gestione (PEG), come indicato nel principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato n. 4/1 al D.lg. 118/2011, è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell'apposita sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP), rappresenta lo strumento attraverso il quale si guida la relazione tra organo esecutivo e responsabili dei servizi. Tale relazione è finalizzata alla definizione degli obiettivi di gestione, alla assegnazione delle risorse necessarie al loro raggiungimento e alla successiva valutazione.

Dato atto che con la deliberazione consiliare n. 21 del 26.06.2025 è stata approvata la variazione di assestamento generale e controllo della salvaguardia degli equilibri del bilancio di previsione 2024-2026 ai sensi degli artt. 175 e 193 del D.Lgs. n. 267 dd. 18.08.2000.

Considerato che a seguito dell'operazione di cui sopra è necessario provvedere ad effettuare le variazioni delle previsioni di cassa al fine di consentire l'adeguamento degli stanziamenti di cassa di entrata e spesa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione per il periodo 2024- 2026 come da allegato prospetto A) che costituisce parte integrante del presente provvedimento.

Accertato che:

- la presente variazione è coerente con il permanere degli equilibri di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
- il fondo iniziale di cassa al 01 gennaio 2025 ammonta ad Euro 264.460,75=;
- il fondo finale di cassa alla data della variazione, rideterminato sulla base delle variazioni proposte con il presente atto, è quantificato nella somma presunta di € 291.467,99 come risultante dall'allegato prospetto riassuntivo B).

Verificato che in relazione alla presente variazione il fondo di cassa alla fine dell'esercizio non risulta negativo.

Richiamato l'art. 193, 1 comma, del D. Lgs. n. 267/2000 relativo al rispetto del pareggio finanziario e di tutti gli equilibri di bilancio e preso atto che la presente variazione consente il mantenimento di tutti gli equilibri del bilancio di previsione.

Dato atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 comma 5 bis lettera d) del D.Lgs. 267/2000, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 comma 1 lett b) del D.Lgs 267/2000, fermo restando la necessità dell'organo di revisione di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto della propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio.

Ravvisata la necessità di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 183, quarto comma, della L.R. 3 maggio 2018, n. 2 e s.m. al fine di consentire da subito l'utilizzo degli stanziamenti oggetto di variazione e garantire il corretto svolgimento delle operazioni di pagamento e riscossione.

Vista la legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18.

Visto il D.Lgs. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014.

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni.

Visto il Regolamento comunale di contabilità.

Acquisito il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa e alla regolarità contabile della presente proposta di deliberazione dal Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 185 della Legge regionale 3 maggio 2018, n. 2.

Ad unanimità di voti favorevoli espressi per alzata di mano,

DELIBERA

- 1) di approvare, per quanto esposto in premessa, la variazione agli stanziamenti di cassa di entrata e spesa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione per il periodo 2025- 2027 conseguente alla variazione di assestamento generale e controllo della salvaguardia degli equilibri del bilancio di previsione 2025-2027 ai sensi degli artt. 175 e 193 del D.Lgs. n. 267 dd. 18.08.2000 approvata con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 26.06.2025, come risultante dall'allegato prospetto A) che costituisce parte integrante del presente provvedimento;
- 2) di dare atto che il fondo finale di cassa, rideterminato sulla base delle variazioni proposte con il presente atto, come disposto dall'art. 175, comma 5-bis del D.Lgs. 267/2000, non è negativo ed è quantificato nella somma di € 291.467,99, come risultante dall'allegato prospetto riassuntivo B);

- 3) di dare atto che la presente deliberazione sarà successivamente comunicata al Consiglio Comunale nei termini di legge;
- 4) di dichiarare, con separata ed unanime votazione, la presente immediatamente eseguibile ai sensi ed agli effetti dell'art. 183, comma 4, della Legge regionale 3 maggio 2018, n. 2;
- 5) di comunicare, contestualmente all'affissione all'Albo telematico, la presente ai capigruppo consiliari ai sensi ai sensi dell'art. 183, comma 2 della Legge regionale 3 maggio 2018, n. 2.

Avverso la presente deliberazione sono ammessi i seguenti ricorsi:

- a) opposizione alla Giunta comunale, entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 183 del Codice degli Enti Locali approvato con L.R. 3 maggio 2018, n.2;
- b) ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale di Trento, entro 60 giorni, ai sensi dell'art. 29 dell'allegato 1) del D.Lgs 02 luglio 2010 n. 104;
- c) ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24.11.1971 N. 1199. I ricorsi b) e c) sono alternativi

Data lettura del presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
F.to Zanghellini ing. Sergio

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Müller dott.ssa Deborah

Deliberazione dichiarata per l'urgenza immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 79, quarto comma, del T.U. delle LL.RR. sull'Ordinamento dei Comuni, approvato con DPREg. 1 febbraio 2005, nr. 3/L.

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Müller dott.ssa Deborah

Ai sensi dell'art. 79, secondo comma, del T.U. delle LL.RR. sull'Ordinamento dei Comuni, approvato con DPREg. 1 febbraio 2005, n. 3/L, e s.m. la presente deliberazione viene trasmessa ai capigruppo consiliari.

Samone lì, 30/06/2025

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Müller dott.ssa Deborah

Copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo.

Samone, lì 01/07/2025

IL SEGRETARIO COMUNALE
Müller dott.ssa Deborah

**PARERI OBBLIGATORI ESPRESSI AI SENSI DEGLI ARTICOLI 185 E 187 DEL
CODICE DEGLI ENTI LOCALI DELLA REGIONE AUTONOMA TRENTO ALTO
ADIGE APPROVATO CON LEGGE REGIONALE DD. 3 MAGGIO 2018, N. 2**

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICO-AMMINISTRATIVA

Istruita ed esaminata la proposta di deliberazione in oggetto, come richiesto DAGLI Articoli. 185 e 187 del Codice degli Enti Locali della Regione Trentino Alto - Adige, approvato con L.R. 3 maggio 2018, n. 2.), si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa dell'atto.

Samone, 19/06/2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

F.to ROPELE MICHELA

**PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE E
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

Esaminata la proposta di deliberazione in oggetto e verificati gli aspetti contabili, formali e sostanziali, che ad essa ineriscono, ai sensi degli articoli 185 e 187 del Codice degli Enti Locali della Regione Trentino Alto - Adige, approvato con L.R. 3 maggio 2018, n. 2, si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile dell'atto e si attesta la copertura finanziaria.

Samone, 19/06/2025

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI

F.to ROPELE MICHELA

COMUNE DI SAMONE

PROVINCIA DI TRENTO

ALLEGATO A - Variazione di cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato	
Resp.			Descrizione Responsabile					
ENTRATA								
COD BIL	2.0101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
	E	235	16	TRASFERIMENTO QUOTA 50% IMPOSTA DI SOGGIORNO	200,00	0,00	-50,58	149,42
	RE02			Servizio finanziario				
	E	530	2	CONTRIBUTI E RIMBORSI DALLA REGIONE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	3.211,35	0,00	-546,90	2.664,45
	RE04			Servizio demografico				
2.0101	TOTALE Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				3.411,35	0,00	-597,48	2.813,87
COD BIL	3.0100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
	E	750	1	PROVENTI DEL SERVIZIO ACQUEDOTTO COMUNALE (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	53.455,19	0,00	-1.000,00	52.455,19
	RE06			Responsabile servizio tributi				
	E	755	1	PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - SCARICHI CIVILI (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	15.030,94	0,00	-200,00	14.830,94
	RE06			Responsabile servizio tributi				
	E	950	4	CANONE ANNUALE MALGA CIMA	600,00	60,00	0,00	660,00
	RE01			Segretario Comunale				
	E	960	1	PROVENTI DEL TAGLIO ORDINARIO BOSCHI (RILEVANTE AI FINI I.V.A.)	108.637,93	0,00	-8.000,00	100.637,93
	RE01			Segretario Comunale				
	E	990	1	CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE (LEGGE 27.12.2019 N. 160)	9.010,51	700,10	0,00	9.710,61
	RE06			Responsabile servizio tributi				
	E	1625	0	RICAVO DALLA VENDITA DI ENERGIA ELETTRICA (RAVA)	21.141,97	2.070,09	0,00	23.212,06
	RE02			Servizio finanziario				
3.0100	TOTALE Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni				207.876,54	2.830,19	-9.200,00	201.506,73
COD BIL	3.0300	Interessi attivi						
	E	1020	1	INTERESSI ATTIVI MATURATI SUL CONTO DI TESORERIA	2.817,42	0,00	-1.000,00	1.817,42
	RE02			Servizio finanziario				
3.0300	TOTALE Interessi attivi				2.817,42	0,00	-1.000,00	1.817,42
COD BIL	3.0500	Rimborsi e altre entrate correnti						
	E	1620	0	I.V.A. A CREDITO SU ATTIVITA' COMMERCIALI	15.000,00	750,00	0,00	15.750,00
	RE02			Servizio finanziario				
3.0500	TOTALE Rimborsi e altre entrate correnti				15.000,00	750,00	0,00	15.750,00
COD BIL	4.0200	Contributi agli investimenti						

ALLEGATO A - Variazione di cassa

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
	E	1900	0	TRASFERIMENTI SUL FONDO PER GLI INVESTIMENTI COMUNALI (BUDGET)	267.194,53	21.138,50	0,00	288.333,03
	RE02			Servizio finanziario				
4.0200	TOTALE Contributi agli investimenti				267.194,53	21.138,50	0,00	288.333,03
COD BIL	4.0500	Altre entrate in conto capitale						
	E	2705	0	SANZIONI PER VIOLAZIONI DELLE NORME URBANISTICHE	1.125,00	2.557,00	0,00	3.682,00
	RE08			Servizio tecnico edilizia privata				
4.0500	TOTALE Altre entrate in conto capitale				1.125,00	2.557,00	0,00	3.682,00
TOTALE ENTRATA					497.424,84	27.275,69	-10.797,48	513.903,05

USCITA							
COD BIL	01.01.1	Organi istituzionali					
U	1130	80	INDENNITA' DI CARICA AGLI AMMINISTRATORI	37.824,32	0,00	-431,48	37.392,84
RE02			Servizio finanziario				
U	1130	81	INDENNITA' DI PRESENZA AI CONSIGLIERI COMUNALI	3.300,00	132,00	0,00	3.432,00
RE02			Servizio finanziario				
01.01.1	TOTALE Organi istituzionali			41.124,32	132,00	-431,48	40.824,84
COD BIL	01.02.1	Segreteria generale					
U	1236	250	SPESE PER CONTRATTO SERVIZIO ASSISTENZA TECNICO INFORMATIVA (PRODOTTI APPLICATIVI: ATTI AMMINISTRATIVI	850,00	0,00	-44,80	805,20
RE01			Segretario Comunale				
01.02.1	TOTALE Segreteria generale			850,00	0,00	-44,80	805,20
COD BIL	01.04.1	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
U	1236	253	SPESE PER CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICO-INFORMATICA (PRODOTTI APPLICATIVI TRIBUTI)	2.200,00	0,00	-6,44	2.193,56
RE06			Responsabile servizio tributi				
01.04.1	TOTALE Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			2.200,00	0,00	-6,44	2.193,56
COD BIL	01.05.1	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
U	1537	200	MANUTENZIONI IMMOBILI, IMPIANTI, ARREDI E ATTREZZATURE PATRIMONIO COMUNALE	0,00	500,00	0,00	500,00
RE09			Servizio tecnico - immobili				
U	9538	400	VERIFICHE IMPIANTO TERMOIDRAULICO PRESSO EDIFICI COMUNALI (MULTISERVIZI - BAR LARESOTI...)	700,00	0,00	-200,00	500,00
RE09			Servizio tecnico - immobili				
01.05.1	TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			700,00	500,00	-200,00	1.000,00
COD BIL	01.05.2	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					

ALLEGATO A - Variazione di cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	21508	503	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
RE09			Servizio tecnico - immobili				
01.05.2	TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
COD BIL	01.08.1	Statistica e sistemi informativi					
U	1236	254	SPESE PER IL SISTEMA INFORMATICO (RETE INFORMATICA)	4.200,00	0,00	-56,64	4.143,36
RE03			Servizio tecnico edilizia pubblica				
01.08.1	TOTALE Statistica e sistemi informativi			4.200,00	0,00	-56,64	4.143,36
COD BIL	01.10.1	Risorse umane					
U	1233	171	FORMAZIONE OBBLIGATORIA DEL PERSONALE DIPENDENTE SERVIZIO SEGRETERIA	0,00	38,00	0,00	38,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1233	172	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE DEL PERSONALE SEGRETERIA	767,28	150,00	0,00	917,28
RE01			Segretario Comunale				
U	1333	171	FORMAZIONE OBBLIGATORIA DEL PERSONALE DEL SERVIZIO FINANZIARIO	0,00	38,00	0,00	38,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1333	172	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE PERSONALE UFFICO FINANZIARIO	300,00	100,00	0,00	400,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1733	171	FORMAZIONE OBBLIGATORIA DEL PERSONALE SERVIZIO ANAGRAFE	0,00	38,00	0,00	38,00
RE01			Segretario Comunale				
U	8133	171	FORMAZIONE OBBLIGATORIA DEL PERSONALE OPERAIO	0,00	38,00	0,00	38,00
RE01			Segretario Comunale				
01.10.1	TOTALE Risorse umane			1.067,28	402,00	0,00	1.469,28
COD BIL	01.11.1	Altri servizi generali					
U	1235	198	SERVIZIO OFFERTO DAL CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI DI RESPONSABILE DELLA PROTEZIONE DEI DATI E DI CONSULENZA PER GLI ADEMPIMENTI DELLA PRIVACY	3.050,00	0,00	-36,60	3.013,40
RE01			Segretario Comunale				
U	1238	261	SPESE TELEFONICHE - SEDE	1.650,66	0,00	-9,34	1.641,32
RE09			Servizio tecnico - immobili				
U	1238	400	VERIFICHE IMPIANTO TERMIDRAULICO PRESSO SEDE MUNICIPALE	376,05	200,00	0,00	576,05
RE09			Servizio tecnico - immobili				
U	1259	360	QUOTA ASSOCIATIVA CONSORZIO COMUNI TARENTINI	800,00	0,00	-19,20	780,80
RE01			Segretario Comunale				
01.11.1	TOTALE Altri servizi generali			5.876,71	200,00	-65,14	6.011,57
COD BIL	04.02.1	Altri ordini di istruzione non universitaria					

ALLEGATO A - Variazione di cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	4237	200	MANUTENZIONE IMMOBILI, ARREDI E ATTREZZATURE - SERVIZIO ISTRUZIONE ELEMENTARE	0,00	700,00	0,00	700,00
RE09			Servizio tecnico - immobili				
04.02.1	TOTALE Altri ordini di istruzione non universitaria			0,00	700,00	0,00	700,00
COD BIL	04.07.1	Diritto allo studio					
U	4352	313	TRASFERIMENTO AL COMUNE DI CASTEL IVANO PER CONCORSO NELLE SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE SCUOLE MEDIE	8.532,43	0,00	-89,25	8.443,18
RE05			Giunta Comunale				
04.07.1	TOTALE Diritto allo studio			8.532,43	0,00	-89,25	8.443,18
COD BIL	05.02.1	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
U	9661	395	TRASFERIMENTO ALL'ECOMUSEO DELLA VALSUGANA DELLA QUOTA DI COMPARTECIPAZIONE (COMUNI DI BIENO, CASTEL IVANO, OSPEDALETTO, SAMONE E SCURELLE)	2.000,00	0,00	-72,90	1.927,10
RE05			Giunta Comunale				
05.02.1	TOTALE Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			2.000,00	0,00	-72,90	1.927,10
COD BIL	07.01.1	Sviluppo e valorizzazione del turismo					
U	1259	370	APT VALSUGANA LAGORAI - QUOTA ASSOCIATIVA	570,00	0,00	-11,33	558,67
RE01			Segretario Comunale				
07.01.1	TOTALE Sviluppo e valorizzazione del turismo			570,00	0,00	-11,33	558,67
COD BIL	08.01.2	Urbanistica e assetto del territorio					
U	21501	101	VARIANTE PUNTUALE AL PRG PER LA REALIZZAZIONE DI UN RACCORDO STRADALE TRA LA S.P. 39 E VIA NUOVA SUPERIORE	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
RE05			Giunta Comunale				
08.01.2	TOTALE Urbanistica e assetto del territorio			0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
COD BIL	09.02.1	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
U	9632	200	MANUTENZIONE ORDINARIA DI GIARDINI E PARCHI, PASSEGGIATE PUBBLICHE, ALBERATURE STRADALI	0,00	300,00	0,00	300,00
RE03			Servizio tecnico edilizia pubblica				
U	9638	0	SPESE PER SOPRALLUOGHI ED ATTESTAZIONI DI CONFORMITA' GIOCHI	300,00	0,00	-1,10	298,90
RE03			Servizio tecnico edilizia pubblica				
09.02.1	TOTALE Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			300,00	300,00	-1,10	598,90
COD BIL	09.03.1	Rifiuti					
U	9677	300	DIRITTI ANNUALI DI ISCRIZIONE ALL'ALBO NAZIONALE GESTORI AMBIENTALI	50,00	0,00	-7,33	42,67
RE03			Servizio tecnico edilizia pubblica				
09.03.1	TOTALE Rifiuti			50,00	0,00	-7,33	42,67
COD BIL	09.04.1	Servizio idrico integrato					

ALLEGATO A - Variazione di cassa

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	9438	264	TRASFERIMENTO AL COMUNE DI CASTEL IVANO QUOTA GAAR (IN PARTE ATTIVITA' RILEVANTE I.V.A.) - GESTIONE ASSOCIATA ACQUEDOTTO DI RAVA	10.232,21	0,00	-45,47	10.186,74
RE05			Giunta Comunale				
09.04.1	TOTALE Servizio idrico integrato			10.232,21	0,00	-45,47	10.186,74
COD BIL	09.05.2	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
U	21511	502	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE FORESTALI	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
RE03			Servizio tecnico edilizia pubblica				
09.05.2	TOTALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
COD BIL	10.05.1	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	8132	200	SPESE PER L'ACQUISTO DI SEGNALETICA STRADALE	0,00	300,00	0,00	300,00
RE03			Servizio tecnico edilizia pubblica				
U	8133	177	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE DEL PERSONALE OPERAIO	350,00	0,00	-28,00	322,00
RE01			Segretario Comunale				
U	8136	200	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE STRADE COMUNALI: PRESTAZIONI DI SERVIZIO	0,00	500,00	0,00	500,00
RE03			Servizio tecnico edilizia pubblica				
U	8171	440	I.R.A.P. PERSONALE SERVIZIO VIABILITA'	761,38	0,00	-224,00	537,38
RE01			Segretario Comunale				
U	8221	200	ACQUISTI DI BENI PER IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	536,80	500,00	0,00	1.036,80
RE03			Servizio tecnico edilizia pubblica				
10.05.1	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali			1.648,18	1.300,00	-252,00	2.696,18
COD BIL	10.05.2	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	21500	100	MANUTEZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
RE05			Giunta Comunale				
10.05.2	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali			0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
COD BIL	11.01.1	Sistema di protezione civile					
U	9238	400	VERIFICHE IMPIANTO TERMIDRAULICO PRESSO MAGAZZINO VIGILI DEL FUOCO	824,00	0,00	-200,00	624,00
RE09			Servizio tecnico - immobili				
11.01.1	TOTALE Sistema di protezione civile			824,00	0,00	-200,00	624,00
COD BIL	12.02.1	Interventi per la disabilità					
U	10237	400	AMBULATORIO. CONTRATTO DI SERVIZIO PER MANUTENZIONE IMPIANTI TERMICI.	100,00	200,00	0,00	300,00
RE09			Servizio tecnico - immobili				
12.02.1	TOTALE Interventi per la disabilità			100,00	200,00	0,00	300,00
COD BIL	12.09.1	Servizio necroscopico e cimiteriale					

ALLEGATO A - Variazione di cassa

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
	U	10522	200	MANUTENZIONE CIMITERO COMUNALE	0,00	200,00	0,00	200,00
	RE03		Servizio tecnico edilizia pubblica					
12.09.1	TOTALE Servizio necroscopico e cimiteriale				0,00	200,00	0,00	200,00
COD BIL	17.01.1	Fonti energetiche						
	U	12361	387	TRASFERIMENTO AL COMUNE DI CASTEL IVANO DELLA QUOTA A CARICO GACR (RILEVANTE AI FINI I.V.A.) - GESTIONE ASSOCIATA CENTRALI DI RAVA	12.319,27	0,00	-22,35	12.296,92
	RE05		Giunta Comunale					
	U	12361	390	TRASFERIMENTO AL COMUNE DI CASTEL IVANO DELLA QUOTA A CARICO GHISI (RILEVANTE AI FINI I.V.A.) - CENTRALE DEI GHISI	2.871,85	0,00	-13,06	2.858,79
	RE05		Giunta Comunale					
17.01.1	TOTALE Fonti energetiche				15.191,12	0,00	-35,41	15.155,71
COD BIL	17.01.2	Fonti energetiche						
	U	29438	265	TRASFERIMENTO AL COMUNE DI CASTEL IVANO QUOTA SPESE CONTO CAPITALE A CARICO GAAR (RILEVANTE IVA) - GESTIONE ASSOCIATA ACQUEDOTTO DI RAVA	2.300,00	1.138,50	0,00	3.438,50
	RE05		Giunta Comunale					
17.01.2	TOTALE Fonti energetiche				2.300,00	1.138,50	0,00	3.438,50
COD BIL	20.01.1	Fondo di riserva						
	U	1899	495	FONDO DI RISERVA DI CASSA	41.808,95	0,00	-7.075,00	34.733,95
	RE05		Giunta Comunale					
20.01.1	TOTALE Fondo di riserva				41.808,95	0,00	-7.075,00	34.733,95
TOTALE USCITA					139.575,20	25.072,50	-8.594,29	156.053,41

DIFFERENZE					2.203,19	-2.203,19	
------------	--	--	--	--	----------	-----------	--

COMUNE DI SAMONE

PROVINCIA DI TRENTO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO TRIENNIO 2025 - 2027

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	2026	2027	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	2026	2027
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	264.460,75								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		11.348,78	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione (1)		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		226.816,02	15.633,00	15.700,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	134.452,99	120.120,00	130.120,00	127.120,00	Titolo 1 - Spese correnti	907.744,67	660.499,16	602.736,15	599.353,15
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	15.633,00	15.700,00	15.700,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	425.116,96	317.647,01	280.241,65	279.791,65					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	391.882,19	230.043,33	210.692,65	210.692,65					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.285.767,91	672.806,81	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.230.607,45	878.331,64	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	2.237.220,05	1.340.617,15	621.054,30	617.604,30	Totale spese finali.....	2.138.352,12	1.538.830,80	602.736,15	599.353,15
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	39.951,15	39.951,15	33.951,15	33.951,15
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	176.000,00	176.000,00	176.000,00	176.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	176.000,00	176.000,00	176.000,00	176.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	694.247,47	688.000,00	386.000,00	386.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	726.157,01	688.000,00	386.000,00	386.000,00
Totale	3.107.467,52	2.204.617,15	1.183.054,30	1.179.604,30	Totale	3.080.460,28	2.442.781,95	1.198.687,30	1.195.304,30
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.371.928,27	2.442.781,95	1.198.687,30	1.195.304,30	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.080.460,28	2.442.781,95	1.198.687,30	1.195.304,30
Fondo di cassa finale presunto	291.467,99								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.