



# COMUNE DI CASTEL IVANO

PROVINCIA DI TRENTO

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE n. 76

**OGGETTO: VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA A SEGUITO DELL'APPROVAZIONE DELLA SECONDA VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE E DEL D.U.P. 2024-2026 ADOTTATA CON DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 14 DD. 09.05.2024.**

L'anno **DUEMILAVENTIQUATTRO**, addì **DIECI** del mese di **MAGGIO**, alle ore 10.45, solita sala delle Adunanze, a seguito di regolare avvisi, recapitati a termine di legge, si è convocata la Giunta comunale.

Sono presenti alla trattazione del punto in oggetto:

Nominativo	Presente	Assente Giustificato	Assente Ingiustificato
BOZZOLA EZIA	<b>X</b>		
CESCATO EZIO	<b>X</b>		
PEDENZINI ATTILIO	<b>X</b>		
PURIN ANTONIO	<b>X</b>		
SANDRI MARIO		<b>X</b>	
VESCO ALBERTO	<b>X</b>		

Assiste il Segretario Comunale, dott.ssa Feller Lucia.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il Signor dott. Alberto Vesco, nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato posto al n. 1 dell'ordine del giorno.

**OGGETTO: Variazione alle dotazioni di cassa a seguito dell'approvazione della seconda variazione del bilancio di previsione e del D.U.P. 2024-2026 adottata con deliberazione consiliare n. 14 dd. 09.05.2024.**

## **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".

Richiamate:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 64 del 18.12.2023, immediatamente eseguibile, avente ad oggetto "Approvazione nota di aggiornamento al documento unico di programmazione per il periodo 2024-2026";
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 65 dd. 18.12.2023, esecutiva, avente ad oggetto "Approvazione del bilancio di previsione con i relativi allegati, della nota integrativa e del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio per il periodo 2024-2026";
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 5 del 16.01.2024, immediatamente eseguibile, avente ad oggetto "Approvazione piano esecutivo di gestione (P.E.G.) per il periodo 2024-2026 – parte finanziaria e ss.mm.;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 68 dd. 10.04.2024, immediatamente eseguibile, avente ad oggetto "Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2024-2026 – Approvazione della parte normativa generale".

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. 14 dd. 09.05.2024 è stata approvata la seconda variazione del bilancio di previsione e del Documento Unico di Programmazione relativi al periodo 2024-2026.

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 2024 ammonta ad € 2.805.591,67;
- 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 € 641.577,21 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 2024-2026 conseguente all'approvazione della seconda variazione del bilancio di previsione e del D.U.P. 2024-2026 adottata con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 dd. 09.05.2024, 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 € 641.577,21, 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 dell'art. 183, comma 2 della Legge regionale 3 maggio 2018, n. 2.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO  
dott. Alberto Vesco

IL SEGRETARIO COMUNALE  
dott.ssa Lucia Feller

Documento informatico sottoscritto con firma digitale  
ai sensi degli artt. 20 e 21 del D.Lgs. n. 82/2005 e ss.mm.ii.

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.



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
1.0101	TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			
	TIPOLOGIA 101 Imposte, tasse e proventi assimilati			
	Totale Classificazione 1.0101	Precedenti	983.725,21	
		Totale Variazione	+50,00	
		Assestato	+983.775,21	
	Totale Titolo 1	In Aumento	50,00	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
2.0101	TITOLO 2 Trasferimenti correnti			
	TIPOLOGIA 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
		Precedenti	2.368.392,28	
	Totale Classificazione 2.0101	Totale Variazione	+50.000,00	
		Assestato	+2.418.392,28	
	Totale Titolo 2	In Aumento	50.000,00	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
3.0200	TITOLO 3 Entrate extratributarie TIPOLOGIA 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
	Totale Classificazione 3.0200	Precedenti	13.613,18	
		Totale Variazione	+429,78	
		Assestato	+14.042,96	
3.0300	TIPOLOGIA 300 Interessi attivi			
	Totale Classificazione 3.0300	Precedenti	17.762,76	
		Totale Variazione	+8.027,04	
		Assestato	+25.789,80	
3.0500	TIPOLOGIA 500 Rimborsi e altre entrate correnti			
	Totale Classificazione 3.0500	Precedenti	153.664,65	
		Totale Variazione	+714,43	
		Assestato	+154.379,08	
	Totale Titolo 3	In Aumento	9.171,25	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
4.0100	TITOLO 4 Entrate in conto capitale TIPOLOGIA 100 Tributi in conto capitale			
	Totale Classificazione 4.0100	Precedenti	9.750,00	
		Totale Variazione	+3.538,56	
		Assestato	+13.288,56	
4.0200	TIPOLOGIA 200 Contributi agli investimenti			
	Totale Classificazione 4.0200	Precedenti	12.548.434,07	
		Totale Variazione	+473.327,13	
		Assestato	+13.021.761,20	
4.0500	TIPOLOGIA 500 Altre entrate in conto capitale			
	Totale Classificazione 4.0500	Precedenti	11.428,96	
		Totale Variazione	+69.710,15	
		Assestato	+81.139,11	
	Totale Titolo 4	In Aumento	546.575,84	
		In Diminuzione	0,00	





Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
01.02.1	MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione PROGRAMMA 02 Segreteria generale TITOLO 1 Spese correnti			
		Precedenti	214.615,89	
	Totale Classificazione 01.02.1	Totale Variazione	+62.849,25	
		Assestato	277.465,14	
		In Aumento	62.849,25	
	Totale Programma 02	In Diminuzione	0,00	
01.03.1	PROGRAMMA 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato TITOLO 1 Spese correnti			
		Precedenti	192.727,17	
	Totale Classificazione 01.03.1	Totale Variazione	+35.447,60	
		Assestato	228.174,77	
		In Aumento	35.447,60	
	Totale Programma 03	In Diminuzione	0,00	
01.04.1	PROGRAMMA 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali TITOLO 1 Spese correnti			
		Precedenti	74.860,95	
	Totale Classificazione 01.04.1	Totale Variazione	+7.200,00	
		Assestato	82.060,95	
		In Aumento	7.200,00	
	Totale Programma 04	In Diminuzione	0,00	
01.05.1	PROGRAMMA 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali TITOLO 1 Spese correnti			
		Precedenti	71.657,17	
	Totale Classificazione 01.05.1	Totale Variazione	+350,00	
		Assestato	72.007,17	
01.05.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
		Precedenti	153.286,33	
	Totale Classificazione 01.05.2	Totale Variazione	+220.000,00	
		Assestato	373.286,33	
		In Aumento	220.350,00	
	Totale Programma 05	In Diminuzione	0,00	
01.06.1	PROGRAMMA 06 Ufficio tecnico TITOLO 1 Spese correnti			
		Precedenti	287.384,72	
	Totale Classificazione 01.06.1	Totale Variazione	+92.315,00	
		Assestato	379.699,72	



## CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
01.07.1	Totale Programma 06	In Aumento	92.315,00	
		In Diminuzione	0,00	
	PROGRAMMA 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			
	TITOLO 1 Spese correnti			
	Totale Classificazione 01.07.1	Precedenti	111.353,13	
		Totale Variazione	+7.390,50	
		Assestato	118.743,63	
01.08.2	Totale Programma 07	In Aumento	7.390,50	
		In Diminuzione	0,00	
	PROGRAMMA 08 Statistica e sistemi informativi			
	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Totale Classificazione 01.08.2	Precedenti	120.223,14	
		Totale Variazione	+3.893,00	
		Assestato	124.116,14	
01.10.1	Totale Programma 08	In Aumento	3.893,00	
		In Diminuzione	0,00	
	PROGRAMMA 10 Risorse umane			
	TITOLO 1 Spese correnti			
	Totale Classificazione 01.10.1	Precedenti	74.046,00	
		Totale Variazione	+500,00	
		Assestato	74.546,00	
	Totale Programma 10	In Aumento	500,00	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 01	In Aumento	429.945,35	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
04.01.1	MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio PROGRAMMA 01 Istruzione prescolastica TITOLO 1 Spese correnti			
		Precedenti	164.192,38	
	Totale Classificazione 04.01.1	Totale Variazione	+8.400,75	
		Assestato	172.593,13	
04.01.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
		Precedenti	4.247.588,55	
	Totale Classificazione 04.01.2	Totale Variazione	+60.000,00	
		Assestato	4.307.588,55	
		In Aumento	68.400,75	
	Totale Programma 01	In Diminuzione	0,00	
04.02.1	PROGRAMMA 02 Altri ordini di istruzione non universitaria TITOLO 1 Spese correnti			
		Precedenti	205.961,60	
	Totale Classificazione 04.02.1	Totale Variazione	-1.000,00	
		Assestato	204.961,60	
04.02.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
		Precedenti	146.972,56	
	Totale Classificazione 04.02.2	Totale Variazione	+67.000,00	
		Assestato	213.972,56	
		In Aumento	67.000,00	
	Totale Programma 02	In Diminuzione	1.000,00	
		In Aumento	135.400,75	
	Totale Missione 04	In Diminuzione	1.000,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
05.02.1	MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			
	PROGRAMMA 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			
	TITOLO 1 Spese correnti			
	Totale Classificazione 05.02.1	Precedenti	279.783,17	
		Totale Variazione	+27.500,00	
		Assestato	307.283,17	
	Totale Programma 02	In Aumento	27.500,00	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 05	In Aumento	27.500,00	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
06.01.1	MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero PROGRAMMA 01 Sport e tempo libero TITOLO 1 Spese correnti			
	Totale Classificazione 06.01.1	Precedenti	212.609,39	
		Totale Variazione	+2.000,00	
		Assestato	214.609,39	
06.01.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Totale Classificazione 06.01.2	Precedenti	851.893,46	
		Totale Variazione	+109.164,20	
		Assestato	961.057,66	
	Totale Programma 01	In Aumento	111.164,20	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 06	In Aumento	111.164,20	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
07.01.1	MISSIONE 07 Turismo PROGRAMMA 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo TITOLO 1 Spese correnti			
	Totale Classificazione 07.01.1	Precedenti	47.398,35	
		Totale Variazione	+11.782,88	
		Assestato	59.181,23	
07.01.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Totale Classificazione 07.01.2	Precedenti	19.500,00	
		Totale Variazione	+4.000,00	
		Assestato	23.500,00	
	Totale Programma 01	In Aumento	15.782,88	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 07	In Aumento	15.782,88	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
09.04.1	MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente PROGRAMMA 04 Servizio idrico integrato TITOLO 1 Spese correnti			
	Totale Classificazione 09.04.1	Precedenti	465.056,62	
		Totale Variazione	+1.379,00	
		Assestato	466.435,62	
09.04.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Totale Classificazione 09.04.2	Precedenti	1.242.145,08	
		Totale Variazione	+70.000,00	
		Assestato	1.312.145,08	
	Totale Programma 04	In Aumento	71.379,00	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 09	In Aumento	71.379,00	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
10.05.1	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità PROGRAMMA 05 Viabilità e infrastrutture stradali TITOLO 1 Spese correnti			
	Totale Classificazione 10.05.1	Precedenti	384.758,29	
		Totale Variazione	+1.623,60	
		Assestato	386.381,89	
10.05.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Totale Classificazione 10.05.2	Precedenti	3.355.539,35	
		Totale Variazione	+612.610,00	
		Assestato	3.968.149,35	
	Totale Programma 05	In Aumento	614.233,60	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 10	In Aumento	614.233,60	
		In Diminuzione	0,00	





CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
12.02.2	MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia PROGRAMMA 02 Interventi per la disabilità TITOLO 2 Spese in conto capitale			
		Precedenti	15.000,00	
	Totale Classificazione 12.02.2	Totale Variazione	+5.000,00	
		Assestato	20.000,00	
		In Aumento	5.000,00	
	Totale Programma 02	In Diminuzione	0,00	
12.03.2	PROGRAMMA 03 Interventi per gli anziani TITOLO 2 Spese in conto capitale			
		Precedenti	10.000,00	
	Totale Classificazione 12.03.2	Totale Variazione	+60.000,00	
		Assestato	70.000,00	
		In Aumento	60.000,00	
	Totale Programma 03	In Diminuzione	0,00	
12.08.1	PROGRAMMA 08 Cooperazione e associazionismo TITOLO 1 Spese correnti			
		Precedenti	28.962,86	
	Totale Classificazione 12.08.1	Totale Variazione	+1.800,00	
		Assestato	30.762,86	
12.08.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
		Precedenti	33.855,26	
	Totale Classificazione 12.08.2	Totale Variazione	+70.000,00	
		Assestato	103.855,26	
		In Aumento	71.800,00	
	Totale Programma 08	In Diminuzione	0,00	
		In Aumento	136.800,00	
	Totale Missione 12	In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
13.07.1	MISSIONE 13 Tutela della salute PROGRAMMA 07 Ulteriori spese in materia sanitaria TITOLO 1 Spese correnti			
	Totale Classificazione 13.07.1	Precedenti	52.386,34	
		Totale Variazione	+1.000,00	
		Assestato	53.386,34	
13.07.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Totale Classificazione 13.07.2	Precedenti	13.650,24	
		Totale Variazione	+30.500,00	
		Assestato	44.150,24	
	Totale Programma 07	In Aumento	31.500,00	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 13	In Aumento	31.500,00	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
17.01.3	MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche PROGRAMMA 01 Fonti energetiche TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie			
		Precedenti	0,00	
	Totale Classificazione 17.01.3	Totale Variazione	+90.000,00	
		Assestato	90.000,00	
		In Aumento	90.000,00	
	Totale Programma 01	In Diminuzione	0,00	
		In Aumento	90.000,00	
	Totale Missione 17	In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Entrate				
	Riepilogo Titolo 0 - AVANZO E FONDI	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+0,00	
	Riepilogo Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	In Aumento	50,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+50,00	
	Riepilogo Titolo 2 - Trasferimenti correnti	In Aumento	50.000,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+50.000,00	
	Riepilogo Titolo 3 - Entrate extratributarie	In Aumento	9.171,25	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+9.171,25	
	Riepilogo Titolo 4 - Entrate in conto capitale	In Aumento	546.575,84	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+546.575,84	
	Riepilogo Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+0,00	
	TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	605.797,09	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+605.797,09	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Spese				
	Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti	In Aumento	261.538,58	
		In Diminuzione	1.000,00	
		Totale Variato	+260.538,58	
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	1.312.167,20	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+1.312.167,20	
	Riepilogo Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	In Aumento	90.000,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+90.000,00	
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	1.663.705,78	
		In Diminuzione	1.000,00	
		Saldo	+1.662.705,78	
	ENTRATA - SPESA		-1.056.908,69	

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO IN ASSESTAMENTO 2024 - 2026**

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.805.591,67								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		966.908,69	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		2.592.259,62	129.605,91	122.800,91					
<b>Titolo 1 -</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	983.775,21	839.910,00	837.500,00	837.500,00	<b>Titolo 1 -</b> Spese correnti	4.736.578,81	4.045.835,98	3.466.801,36	3.438.536,93
<b>Titolo 2 -</b> Trasferimenti correnti	2.421.111,83	1.992.138,12	1.616.405,98	1.596.280,98	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	129.605,91	122.800,91	122.800,91
<b>Titolo 3 -</b> Entrate extratributarie	1.011.088,48	937.816,71	935.266,97	926.330,54					
<b>Titolo 4 -</b> Entrate in conto capitale	13.133.688,87	10.877.190,85	124.333,04	106.951,00	<b>Titolo 2 -</b> Spese in conto capitale	14.726.066,87	14.103.815,51	124.333,04	106.951,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5 -</b> Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	90.000,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 -</b> Spese per incremento di attività finanziarie	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali .....</b>	<b>17.549.664,39</b>	<b>14.737.055,68</b>	<b>3.513.505,99</b>	<b>3.467.062,52</b>	<b>Totale spese finali .....</b>	<b>19.552.645,68</b>	<b>18.239.651,49</b>	<b>3.591.134,40</b>	<b>3.545.487,93</b>
<b>Titolo 6 -</b> Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 -</b> Rimborso di prestiti	56.572,50	56.572,50	51.977,50	44.375,50
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7 -</b> Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	850.415,00	850.415,00	850.415,00	850.415,00	<b>Titolo 5 -</b> Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	850.415,00	850.415,00	850.415,00	850.415,00
<b>Titolo 9 -</b> Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.889.304,14	1.857.509,00	1.857.509,00	1.857.509,00	<b>Titolo 7 -</b> Spese per conto terzi e partite di giro	1.993.764,81	1.857.509,00	1.857.509,00	1.857.509,00
<b>Totale Titoli</b>	<b>20.289.383,53</b>	<b>17.444.979,68</b>	<b>6.221.429,99</b>	<b>6.174.986,52</b>	<b>Totale Titoli</b>	<b>22.453.397,99</b>	<b>21.004.147,99</b>	<b>6.351.035,90</b>	<b>6.297.787,43</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>23.094.975,20</b>	<b>21.004.147,99</b>	<b>6.351.035,90</b>	<b>6.297.787,43</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>22.453.397,99</b>	<b>21.004.147,99</b>	<b>6.351.035,90</b>	<b>6.297.787,43</b>
Fondo di cassa finale presunto	641.577,21								