



COMUNE DI TESERO

Registro deliberazioni n. 181 / 2025

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: Settima variazione da apportare agli stanziamenti del Bilancio di previsione finanziario 2025-2027 - Variazione d'urgenza ai sensi del 5° comma dell'art. 49 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2 - Esame e approvazione.

Il giorno dieci ottobre 2025, alle ore 07.50 in videoconferenza, in seguito di regolari avvisi, recapitati a termine di legge, si è convocata la Giunta comunale.

Presenti i signori:

Deflorian Massimiliano - SINDACO

Barbolini Alan - VICESINDACO

Zanon Elena - ASSESSORE

Volcan Enrico - ASSESSORE

Assenti i signori:

De Zolt Simona - Assessore - giustificato

Assiste e verbalizza il Segretario Comunale Signora **Luchini dott.ssa Chiara**.

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

Oggetto: Settima variazione da apportare agli stanziamenti del Bilancio di previsione finanziario 2025-2027 - Variazione d'urgenza ai sensi del 5° comma dell'art. 49 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2 - Esame e approvazione.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO che, con deliberazione di:

- Consiglio comunale n. 41 di data 18.12.2024 è stato approvato il Bilancio di previsione 2025-2027, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) e la Nota Integrativa al Bilancio;
- Giunta comunale n. 219 di data 30.12.2024 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) relativo all'esercizio finanziario 2025-2027 con l'assegnazione degli interventi e delle risorse ai funzionari responsabili;
- Giunta comunale n. 8 di data 16.01.2025 è stata approvata la prima variazione di cassa da apporre al Bilancio di previsione 2025-2027;
- Consiglio comunale n. 1 di data 05.02.2025 è stata approvata la prima variazione al Bilancio di previsione 2025-2027;
- Consiglio comunale nr. 5 di data 19.03.2025 è stata approvata la seconda variazione al Bilancio di previsione 2025-2027, variazione Documento Unico Programmazione 2025-2027;
- Giunta comunale n. 79 di data 17.04.2025 è stato approvato il primo prelevamento dal fondo di riserva ordinario e di cassa;
- Giunta comunale nr. 92 di data 22.05.2025 è stata approvata la terza variazione al Bilancio di previsione finanziario 2025-2027. Ratificata con delibera consigliare nr. 13 di data 10.06.2025;
- Giunta comunale nr. 100 di data 22.05.2025 è stata approvata la quarta variazione al Bilancio di previsione finanziario 2025-2027. Ratificata con delibera consigliare nr. 14 di data 10.06.2025;
- Giunta comunale nr. 108 di data 28.05.2025 è stata approvata la quinta variazione al Bilancio di previsione finanziario 2025-2027. Ratificata con delibera consigliare nr. 15 di data 10.06.2025;
- Consiglio comunale nr. 22 di data 31.07.2025 è stata approvata la sesta variazione, assestamento di bilancio con verifica equilibri anno 2025.

CONSIDERATA l'Ordinanza n. 3 del Presidente della Provincia autonoma di Trento avente ad oggetto "Evento eccezionale ai sensi dell'art. 2, comma 1, lett. d) della legge provinciale 1 luglio 2011 n.9, Secondo Aggiornamento dell'elenco degli interventi e delle attività di gestione dell'Evento Olimpico e Paralimpico".

RILEVATO altresì che si rende necessario adeguare lo stanziamento a bilancio di alcuni capitoli di spesa sia in parte corrente che in parte straordinaria.

RITENUTO pertanto necessario provvedere ad una settima variazione di bilancio, in via d'urgenza e salvo ratifica del Consiglio comunale, ai sensi del 5° comma dell'art. 49 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2.

RICHIAMATO il comma 5 dell'art. 49 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2 che dispone quanto segue: "Le deliberazioni in ordine agli argomenti di cui al presente articolo non possono essere adottate in via d'urgenza da altri organi del comune, salvo, quelle attinenti alle variazioni di bilancio da sottoporre a ratifica del consiglio nei 60 giorni successivi, a pena di decadenza."

ESAMINATA la variazione da apportare agli stanziamenti del bilancio di previsione finanziario 2025-

2027, che viene allegata alla presente deliberazione di cui va a costituire parte integrante e sostanziale e per il seguito identificata come allegato A).

DATO ATTO che con le variazioni proposte sono assicurati gli equilibri finanziari del bilancio 2025-2027.

RILEVATO che, ai sensi dell'art. 162, comma 6, e dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000, gli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione iniziale e le successive variazioni alle stesse dotazioni di cassa devono garantire un fondo di cassa finale non negativo.

PRESO ATTO che con le variazioni proposte e che si riassumono nella tabella sottostante, per totali complessivi, sono assicurati gli equilibri finanziari del bilancio 2025-2027:

PARTE CORRENTE	Comp. 2025
Maggiori entrate complessive	166.326,00
Minori spese complessive	44.400,00
Tot. delle variazioni attive	210.726,00
Minori entrate complessive	0
Maggiori spese complessive	210.726,00
Tot. delle variazioni passive	210.726,00
Equilibrio di parte corrente	0,00
PARTE CAPITALE	Comp. 2025
Maggiori entrate complessive	1.939.800,00
Minori spese complessive	160.000,00
Tot. delle variazioni attive	2.099.800,00
Minori entrate complessive	0
Maggiori spese complessive	2.099.800,00
Tot. delle variazioni passive	2.099.800,00
Equilibrio di parte capitale	0,00

VISTI:

- il D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, e in particolar modo l'art. 175, comma 5 bis, per le disposizioni applicabili ai sensi della L.P. 18/2015;
- il D.Lgs. 23.06.2011 n. 118 e ss.mm.;
- i principi contabili, generali e applicati, di cui all'art. 3 del D.Lgs. n. 118/2011 e in particolare quanto disciplinato dagli allegati 1, 4/1 e 4/2 allo stesso D.Lgs. 118/2011;

- il Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2 e ss.mm.;
- il vigente Statuto comunale;
- il Regolamento comunale di contabilità approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 44 di data 18.10.2018.

VISTO il parere favorevole espresso dal Revisore dei conti dr. Tommaso Gabrielli ed assunto agli atti con protocollo comunale n. 9070 del 09.10.2025.

ACQUISITI preventivamente, sulla proposta di deliberazione, i pareri favorevoli previsti dalle disposizioni dell'art. 185 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2, che vengono allegati al presente provvedimento (parere di regolarità tecnica e parere di regolarità contabile).

RAVVISATA la necessità di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 183 comma 4 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2, per l'urgenza di provvedere agli adempimenti conseguenti.

CON VOTI favorevoli unanimi, espressi nelle forme di legge,

D E L I B E R A

1. *DI APPROVARE*, per quanto esposto in premessa, la settima variazione al Bilancio di previsione 2025-2027, variazione adottata in via d'urgenza, ai sensi del 5° comma dell'art. 49 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2, in termini di competenza e di cassa, allegato A) alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale.
2. *DI DARE ATTO* che la presente variazione non modifica gli equilibri finanziari del bilancio 2025-2027 e che il contenuto del presente provvedimento non modifica il D.U.P. 2025-2027 approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 41 di data 18.12.2024.
3. *DI DARE ATTO* che, in conseguenza delle variazioni apportate, si modifica il documento contabile relativo all'atto di indirizzo per la gestione del bilancio 2025 (P.E.G.).
4. *DI DARE ATTO* che il nuovo elenco delle spese in conto capitale è allegato sotto la lettera B) alla presente deliberazione.
5. *DI DICHIARARE* la presente deliberazione, con separata votazione palese all'unanimità, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 183 comma 4 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2.
6. *DI DARE ATTO* che, ai sensi dell'art. 49, comma 5, del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2, la presente deliberazione dovrà essere portata all'attenzione del Consiglio comunale entro 60 giorni dalla data odierna per la relativa ratifica.

Ai sensi dell'art. 4, comma 4, della L.P. 30.11.1992, n. 23, avverso il presente provvedimento è possibile presentare:

- opposizione, da parte di ogni cittadino, alla Giunta comunale, entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 183,

comma 5, del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige, approvato con L.R. 03.05.2018, n. 2;

- *ricorso giurisdizionale al T.R.G.A., entro 60 giorni, ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 02.07.2010, n. 104;*
- *in alternativa alla possibilità indicata sopra, ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24.11.1971, n. 1199.*

Gli atti delle procedure di affidamento relativi a pubblici lavori, servizi o forniture, ivi comprese le procedure di affidamento di incarichi di progettazione e di attività tecnico - amministrative ad esse connesse, sono impugnabili unicamente mediante ricorso al T.A.R. di Trento entro 30 giorni, ai sensi degli articoli 119 e 120 del D.Lgs. 02.07.2010, n. 104.

Data lettura del presente verbale viene approvato e sottoscritto.

Il Sindaco
F.to Massimiliano Deflorian

Il Segretario Comunale
F.to dott.ssa Chiara Luchini

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

(Art. 183 comma 3, L.R. 03/05/2018 n. 2)

Si attesta che copia della deliberazione è in pubblicazione per estratto all'albo telematico, giusta attestazione del Funzionario addetto, per 10 giorni consecutivi a partire dal 10/10/2025.

Tesero, 10/10/2025

Il Segretario Comunale
F.to dott.ssa Chiara Luchini

ESECUTIVITA'

Deliberazione dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi del 4° comma dell'art. 183 della L.R. 03/05/2018 n.2.

Il Segretario Comunale
F.to dott.ssa Chiara Luchini

INVIO AI CAPIGRUPPO CONSILIARI

Ai sensi dell'art. 183, secondo comma, del Codice degli Enti Locali della Regione Trentino Alto - Adige, approvato con L.R. 3 maggio 2018, n. 2, la presente deliberazione viene trasmessa ai capigruppo consiliari.

Tesero, 10/10/2025

Il Segretario Comunale
F.to dott.ssa Chiara Luchini

Copia conforme all'originale.

Tesero, 10/10/2025

Il Segretario Comunale
dott.ssa Chiara Luchini

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

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Istruita ed esaminata la proposta di deliberazione in oggetto, come richiesto dagli articoli 185 e 187 del Codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige approvato con Legge regionale dd. 3 maggio 2018, n. 2, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa dell'atto.

Tesero, 09/10/2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

F.to Gabrielli dott.ssa Alessia

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

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 autonoma Trentino Alto Adige approvato con Legge regionale dd. 3 maggio 2018, n. 2, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile dell'atto e ove richiesto si attesta la relativa copertura finanziaria.

Tesero, 09/10/2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

F.to Gabrielli dott.ssa Alessia

Impegno di spesa / accertamento:

E /U	Esercizio	Capitolo	Articolo	PDC Finanziario	Anno	Importo	Codice
------	-----------	----------	----------	-----------------	------	---------	--------

COMUNE DI TESERO

PROVINCIA DI TRENTO

ALLEGATO A

	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	0	FONDO PEREQUATIVO	343.000,00	42.000,00	0,00	385.000,00
	RE04			Servizio finanziario				
	E	246	0	CONTIBUTO PNRR MISURA 1.3.1 ANNCSU	0,00	4.326,00	0,00	4.326,00
	RE06			Servizio biblioteca				
2.0101	TOTALE Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				343.000,00	46.326,00	0,00	389.326,00
COD BIL	3.0300	Interessi attivi						
	E	1020	0	INTERESSI CONTO DI TESORERIA	60.500,00	12.000,00	0,00	72.500,00
	RE04			Servizio finanziario				
3.0300	TOTALE Interessi attivi				60.500,00	12.000,00	0,00	72.500,00
COD BIL	3.0500	Rimborsi e altre entrate correnti						
	E	1310	0	RIMBORSO DA COMUNE DI PANCHIA' E DI PREDAZZO PER CONVENZIONI E GESTIONI ASSOCIATE.	31.520,00	8.000,00	0,00	39.520,00
	RE04			Servizio finanziario				
3.0500	TOTALE Rimborsi e altre entrate correnti				31.520,00	8.000,00	0,00	39.520,00
COD BIL	4.0200	Contributi agli investimenti						
	E	1992	0	CONTRIBUTO PAT STRADA FOR. PIAN DA L'ORS	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00
	RE02			Servizio Tecnico				
	E	2028	0	EVENTO ECCEZIONALE OLIMPIADI PARTE STRAORDINARIA	555.000,00	700.000,00	0,00	1.255.000,00
	RE02			Servizio Tecnico				
	E	2029	0	EVENTO ECCEZIONALE OLIMPIADI PARTE STRAORDINARIA SECONDA ORDINANZA	0,00	1.220.000,00	0,00	1.220.000,00
	RE02			Servizio Tecnico				
4.0200	TOTALE Contributi agli investimenti				555.000,00	1.939.800,00	0,00	2.494.800,00
COD BIL	9.0100	Entrate per partite di giro						
	E	999015	0	RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA	800.000,00	100.000,00	0,00	900.000,00
	RE04			Servizio finanziario				
9.0100	TOTALE Entrate per partite di giro				800.000,00	100.000,00	0,00	900.000,00
TOTALE ENTRATA					1.790.020,00	2.106.126,00	0,00	3.896.146,00

ALLEGATO A

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
USCITA								
COD BIL	01.01.1	Organi istituzionali						
	U	10	0	ACQUISTO DI BENI PER RAPPRESENTANZA	1.500,00	2.000,00	0,00	3.500,00
	RE07			GIUNTA				
01.01.1	TOTALE Organi istituzionali				1.500,00	2.000,00	0,00	3.500,00
COD BIL	01.02.1	Segreteria generale						
	U	193	0	FONDO INDENNITA' POSIZIONI ORGANIZZATIVE (EX 190.30)	60.200,00	8.000,00	0,00	68.200,00
	RE01			Segretario Comunale				
	U	379	0	MISURA 1.3.1. PNRR ANNC SU	0,00	4.026,00	0,00	4.026,00
	RE01			Segretario Comunale				
01.02.1	TOTALE Segreteria generale				60.200,00	12.026,00	0,00	72.226,00
COD BIL	01.03.1	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	U	290	0	ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONSUMO PER SERVIZI GENERALI	13.000,00	1.000,00	0,00	14.000,00
	RE01			Segretario Comunale				
	U	375	0	ASSICURAZIONI AUTOVETTURE SERV.COMUNALI	1.700,00	5.000,00	0,00	6.700,00
	RE04			Servizio finanziario				
	U	2570	0	IVA A DEBITO	180.000,00	48.000,00	0,00	228.000,00
	RE04			Servizio finanziario				
01.03.1	TOTALE Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				194.700,00	54.000,00	0,00	248.700,00
COD BIL	01.04.1	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
	U	1320	0	SGRAVI E RIMBORSI QUOTE INDEBITE	10.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
	RE05			Servizio tributi-entrate				
01.04.1	TOTALE Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali				10.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
COD BIL	01.06.2	Ufficio tecnico						
	U	15830	0	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO EX AZIENDE AGRARIE	185.376,00	0,00	-160.000,00	25.376,00
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	15833	0	INTERV.MANUT. STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	268.573,74	10.000,00	0,00	278.573,74
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	15836	0	RISTRUTTURAZIONE APPARTAMENTI PROPRIETA' COMUNALE	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	24561	0	INCARICHI PROGETTAZIONE ECC.	474.765,34	70.000,00	0,00	544.765,34
	RE07			GIUNTA				
01.06.2	TOTALE Ufficio tecnico				928.715,08	480.000,00	-160.000,00	1.248.715,08
COD BIL	01.10.1	Risorse umane						

ALLEGATO A

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	520	0	SPESE PARTECIPAZIONE CORSI E FORMAZIONE PERSONALE	3.000,00	1.000,00	0,00	4.000,00
RE01			Segretario Comunale				
01.10.1	TOTALE Risorse umane			3.000,00	1.000,00	0,00	4.000,00
COD BIL	05.02.1	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
U	4285	0	ACQUISTI MANUTENZIONE TEATRO	2.000,00	700,00	0,00	2.700,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	4325	0	SPESE DI MANUTENZIONE TEATRO E SALA BAVARESE	34.500,00	3.000,00	0,00	37.500,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	4726	0	SPESE RISCALDAMENTO CENTRO SERVIZI STAVA	18.000,00	3.000,00	0,00	21.000,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	4728	0	MANUT.CENTRO SERVIZI STAVA	10.000,00	3.000,00	0,00	13.000,00
RE02			Servizio Tecnico				
05.02.1	TOTALE Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			64.500,00	9.700,00	0,00	74.200,00
COD BIL	05.02.2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
U	21481	0	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE AMICI DEL PRESEPE	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
RE07			GIUNTA				
05.02.2	TOTALE Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
COD BIL	06.01.2	Sport e tempo libero					
U	22031	0	INTERVENTO MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI (EX 22030.50)	15.000,00	30.000,00	0,00	45.000,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	22047	0	ORDINANZA FUGATTI EVENTO OLIMPIADI II ASFALTI	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00
RE01			Segretario Comunale				
06.01.2	TOTALE Sport e tempo libero			15.000,00	480.000,00	0,00	495.000,00
COD BIL	09.03.1	Rifiuti					
U	5590	0	SPESE RACCOLTA RIFIUTI	15.000,00	3.000,00	0,00	18.000,00
RE02			Servizio Tecnico				
09.03.1	TOTALE Rifiuti			15.000,00	3.000,00	0,00	18.000,00
COD BIL	09.04.2	Servizio idrico integrato					
U	25460	0	MANUTENZIONI ACQUEDOTTO	222.795,00	30.000,00	0,00	252.795,00
RE02			Servizio Tecnico				
09.04.2	TOTALE Servizio idrico integrato			222.795,00	30.000,00	0,00	252.795,00
COD BIL	09.05.1	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
U	1670	0	SPESE MISURAZIONE LOTTI BOSCHIVI	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
RE01			Segretario Comunale				

ALLEGATO A

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	1680	0	SPESE FATTURAZIONE LEGNAME	40.000,00	0,00	-36.000,00	4.000,00
RE01			Segretario Comunale				
U	1690	0	SPESE VARIE PROPRIETA' BOSCHIVE	78.654,00	0,00	-1.400,00	77.254,00
RE02			Servizio Tecnico				
09.05.1	TOTALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			120.654,00	0,00	-39.400,00	81.254,00
COD BIL	10.05.1	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	4830	0	SPESE AUTOMEZZI VIABILITA'	37.000,00	5.000,00	0,00	42.000,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	4910	0	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	15.000,00	5.000,00	0,00	20.000,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	5080	0	ENERGIA ELETTRICA ILLUMINAZIONE PUBBLICA	95.000,00	15.000,00	0,00	110.000,00
RE04			Servizio finanziario				
10.05.1	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali			147.000,00	25.000,00	0,00	172.000,00
COD BIL	10.05.2	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	23582	0	ILLUMINAZIONE VIA LAGO PER OLIMPIADI	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	23610	0	REALIZZAZIONE FERMATA AUTOBUS VIA ROMA	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	23614	0	ACQUISIZIONE AREE	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	26100	0	ARREDO URBANO	10.000,00	4.800,00	0,00	14.800,00
RE02			Servizio Tecnico				
10.05.2	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali			10.000,00	1.074.800,00	0,00	1.084.800,00
COD BIL	12.03.1	Interventi per gli anziani					
U	6051	0	ONERI PER RICOVERI E CURA	5.000,00	4.000,00	0,00	9.000,00
RE07			GIUNTA				
12.03.1	TOTALE Interventi per gli anziani			5.000,00	4.000,00	0,00	9.000,00
COD BIL	13.07.2	Ulteriori spese in materia sanitaria					
U	25105	0	RISTUTTURAZIONE EDIFICIO CROCE BIANCA	311.929,70	27.000,00	0,00	338.929,70
RE02			Servizio Tecnico				
13.07.2	TOTALE Ulteriori spese in materia sanitaria			311.929,70	27.000,00	0,00	338.929,70
COD BIL	99.01.7	Servizi per conto terzi - Partite di giro					

ALLEGATO A

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	999015	0	VERSAMENTO SOMME PER SCISSIONE CONTABILE IVA ISTITUZIONALE	800.000,00	100.000,00	0,00	900.000,00
RE04			Servizio finanziario				
99.01.7	TOTALE Servizi per conto terzi - Partite di giro			800.000,00	100.000,00	0,00	900.000,00
TOTALE USCITA				2.909.993,78	2.310.526,00	-204.400,00	5.016.119,78
DIFFERENZE					-204.400,00	204.400,00	

COMUNE DI TESERO

PROVINCIA DI TRENTO

ALLEGATO A 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	0	FONDO PEREQUATIVO	350.246,79	42.000,00	0,00	392.246,79
	RE04			Servizio finanziario				
	E	246	0	CONTIBUTO PNRR MISURA 1.3.1 ANNCSU	0,00	4.326,00	0,00	4.326,00
	RE06			Servizio biblioteca				
2.0101	TOTALE Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				350.246,79	46.326,00	0,00	396.572,79
COD BIL	3.0300		Interessi attivi					
	E	1020	0	INTERESSI CONTO DI TESORERIA	60.500,00	12.000,00	0,00	72.500,00
	RE04			Servizio finanziario				
3.0300	TOTALE Interessi attivi				60.500,00	12.000,00	0,00	72.500,00
COD BIL	3.0500		Rimborsi e altre entrate correnti					
	E	1310	0	RIMBORSO DA COMUNE DI PANCHIA' E DI PREDAZZO PER CONVENZIONI E GESTIONI ASSOCIATE.	62.545,50	8.000,00	0,00	70.545,50
	RE04			Servizio finanziario				
3.0500	TOTALE Rimborsi e altre entrate correnti				62.545,50	8.000,00	0,00	70.545,50
COD BIL	4.0200		Contributi agli investimenti					
	E	1992	0	CONTRIBUTO PAT STRADA FOR. PIAN DA L'ORS	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00
	RE02			Servizio Tecnico				
	E	2028	0	EVENTO ECCEZIONALE OLIMPIADI PARTE STRAORDINARIA	555.000,00	700.000,00	0,00	1.255.000,00
	RE02			Servizio Tecnico				
	E	2029	0	EVENTO ECCEZIONALE OLIMPIADI PARTE STRAORDINARIA SECONDA ORDINANZA	0,00	1.220.000,00	0,00	1.220.000,00
	RE02			Servizio Tecnico				
4.0200	TOTALE Contributi agli investimenti				555.000,00	1.939.800,00	0,00	2.494.800,00
COD BIL	9.0100		Entrate per partite di giro					
	E	999015	0	RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA	1.033.399,26	100.000,00	0,00	1.133.399,26
	RE04			Servizio finanziario				
9.0100	TOTALE Entrate per partite di giro				1.033.399,26	100.000,00	0,00	1.133.399,26
TOTALE ENTRATA					2.061.691,55	2.106.126,00	0,00	4.167.817,55

ALLEGATO A CASSA

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
USCITA								
COD BIL	01.01.1	Organi istituzionali						
	U	10	0	ACQUISTO DI BENI PER RAPPRESENTANZA	2.110,01	2.000,00	0,00	4.110,01
	RE07			GIUNTA				
01.01.1	TOTALE Organi istituzionali				2.110,01	2.000,00	0,00	4.110,01
COD BIL	01.02.1	Segreteria generale						
	U	155	0	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI PERSONALE SERVIZI GENERALI	47.345,60	6.909,40	0,00	54.255,00
	RE04			Servizio fianziario				
	U	193	0	FONDO INDENNITA' POSIZIONI ORGANIZZATIVE (EX 190.30)	67.267,11	8.000,00	0,00	75.267,11
	RE01			Segretario Comunale				
	U	379	0	MISURA 1.3.1. PNRR ANNC SU	0,00	4.026,00	0,00	4.026,00
	RE01			Segretario Comunale				
01.02.1	TOTALE Segreteria generale				114.612,71	18.935,40	0,00	133.548,11
COD BIL	01.03.1	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	U	290	0	ACQUISTO DI ALTRI BENI DI CONSUMO PER SERVIZI GENERALI	19.256,28	1.000,00	0,00	20.256,28
	RE01			Segretario Comunale				
	U	375	0	ASSICURAZIONI AUTOVETTURE SERV.COMUNALI	1.700,00	5.000,00	0,00	6.700,00
	RE04			Servizio fianziario				
	U	2570	0	IVA A DEBITO	180.000,00	48.000,00	0,00	228.000,00
	RE04			Servizio fianziario				
01.03.1	TOTALE Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				200.956,28	54.000,00	0,00	254.956,28
COD BIL	01.04.1	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
	U	1320	0	SGRAVI E RIMBORSI QUOTE INDEBITE	11.615,42	0,00	-5.000,00	6.615,42
	RE05			Servizio tributi-entrate				
01.04.1	TOTALE Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali				11.615,42	0,00	-5.000,00	6.615,42
COD BIL	01.06.2	Ufficio tecnico						
	U	15830	0	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO EX AZIENDE AGRARIE	185.376,00	0,00	-160.000,00	25.376,00
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	15833	0	INTERV.MANUT. STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	271.954,63	10.000,00	0,00	281.954,63
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	15836	0	RISTRUTTURAZIONE APPARTAMENTI PROPRIETA' COMUNALE	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
	RE02			Servizio Tecnico				

ALLEGATO A CASSA

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	24561	0	INCARICHI PROGETTAZIONE ECC.	533.332,03	70.000,00	0,00	603.332,03
RE07			GIUNTA				
01.06.2	TOTALE Ufficio tecnico			990.662,66	480.000,00	-160.000,00	1.310.662,66
COD BIL	01.10.1	Risorse umane					
U	520	0	SPESE PARTECIPAZIONE CORSI E FORMAZIONE PERSONALE	3.516,80	1.000,00	0,00	4.516,80
RE01			Segretario Comunale				
01.10.1	TOTALE Risorse umane			3.516,80	1.000,00	0,00	4.516,80
COD BIL	05.02.1	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
U	4285	0	ACQUISTI MANUTENZIONE TEATRO	3.827,07	700,00	0,00	4.527,07
RE02			Servizio Tecnico				
U	4325	0	SPESE DI MANUTENZIONE TEATRO E SALA BAVARESE	53.281,26	3.000,00	0,00	56.281,26
RE02			Servizio Tecnico				
U	4726	0	SPESE RISCALDAMENTO CENTRO SERVIZI STAVA	23.824,01	3.000,00	0,00	26.824,01
RE02			Servizio Tecnico				
U	4728	0	MANUT.CENTRO SERVIZI STAVA	11.331,70	3.000,00	0,00	14.331,70
RE02			Servizio Tecnico				
05.02.1	TOTALE Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			92.264,04	9.700,00	0,00	101.964,04
COD BIL	05.02.2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
U	21481	0	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE AMICI DEL PRESEPE	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
RE07			GIUNTA				
05.02.2	TOTALE Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
COD BIL	06.01.2	Sport e tempo libero					
U	22031	0	INTERVENTO MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI (EX 22030.50)	30.162,27	30.000,00	0,00	60.162,27
RE02			Servizio Tecnico				
U	22047	0	ORDINANZA FUGATTI EVENTO OLIMPIADI II ASFALTI	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00
RE01			Segretario Comunale				
06.01.2	TOTALE Sport e tempo libero			30.162,27	480.000,00	0,00	510.162,27
COD BIL	09.03.1	Rifiuti					
U	5590	0	SPESE RACCOLTA RIFIUTI	22.862,73	3.000,00	0,00	25.862,73
RE02			Servizio Tecnico				
09.03.1	TOTALE Rifiuti			22.862,73	3.000,00	0,00	25.862,73
COD BIL	09.04.2	Servizio idrico integrato					
U	25460	0	MANUTENZIONI ACQUEDOTTO	227.360,64	30.000,00	0,00	257.360,64
RE02			Servizio Tecnico				

ALLEGATO A CASSA

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
09.04.2	TOTALE Servizio idrico integrato				227.360,64	30.000,00	0,00	257.360,64
COD BIL	09.05.1	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
	U	1670	0	SPESE MISURAZIONE LOTTI BOSCHIVI	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1680	0	SPESE FATTURAZIONE LEGNAME	59.264,78	0,00	-36.000,00	23.264,78
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1690	0	SPESE VARIE PROPRIETA' BOSCHIVE	97.454,00	0,00	-1.400,00	96.054,00
	RE02			Servizio Tecnico				
09.05.1	TOTALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione				158.718,78	0,00	-39.400,00	119.318,78
COD BIL	10.05.1	Viabilità e infrastrutture stradali						
	U	4830	0	SPESE AUTOMEZZI VIABILITA'	37.790,54	5.000,00	0,00	42.790,54
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	4910	0	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	20.162,14	5.000,00	0,00	25.162,14
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	5080	0	ENERGIA ELETTRICA ILLUMINAZIONE PUBBLICA	110.557,96	15.000,00	0,00	125.557,96
	RE04			Servizio finanziario				
10.05.1	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali				168.510,64	25.000,00	0,00	193.510,64
COD BIL	10.05.2	Viabilità e infrastrutture stradali						
	U	23582	0	ILLUMINAZIONE VIA LAGO PER OLIMPIADI	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	23610	0	REALIZZAZIONE FERMATA AUTOBUS VIA ROMA	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	23614	0	ACQUISIZIONE AREE	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	26100	0	ARREDO URBANO	26.601,88	4.800,00	0,00	31.401,88
	RE02			Servizio Tecnico				
10.05.2	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali				26.601,88	1.074.800,00	0,00	1.101.401,88
COD BIL	12.03.1	Interventi per gli anziani						
	U	6051	0	ONERI PER RICOVERI E CURA	7.810,80	4.000,00	0,00	11.810,80
	RE07			GIUNTA				
12.03.1	TOTALE Interventi per gli anziani				7.810,80	4.000,00	0,00	11.810,80
COD BIL	13.07.2	Ulteriori spese in materia sanitaria						

ALLEGATO A CASSA

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato	
Resp.			Descrizione Responsabile					
U	25105	0	RISTUTTURAZIONE EDIFICIO CROCE BIANCA	311.929,70	27.000,00	0,00	338.929,70	
RE02			Servizio Tecnico					
13.07.2	TOTALE Ulteriori spese in materia sanitaria			311.929,70	27.000,00	0,00	338.929,70	
COD BIL	99.01.7	Servizi per conto terzi - Partite di giro						
	U	999015	0	VERSAMENTO SOMME PER SCISSIONE CONTABILE IVA ISTITUZIONALE	938.397,96	100.000,00	0,00	1.038.397,96
			RE04	Servizio finanziario				
99.01.7	TOTALE Servizi per conto terzi - Partite di giro			938.397,96	100.000,00	0,00	1.038.397,96	
TOTALE USCITA				3.308.093,32	2.317.435,40	-204.400,00	5.421.128,72	

DIFFERENZE					-211.309,40	204.400,00	
------------	--	--	--	--	-------------	------------	--

SETTIMA VARIAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027			AVANZO INVESTIMENTI	CANONI AGGIUNTIVI	BUDGET RESIDUO	B.I.M PIANO STRAORDINAR	B.I.M. CONTRIBUTO CROCE BIANCA	ONERI E SANZIONI EDILIZIE	CONTRIBUTO C.T.V.	CONTRIBUTO PAT FOGNATURA PIASO	PAT FONDO SVILUPPO LOCALE	SVILUPPO LOCALE ACQUISTO MEZZI	B.I.M. PIANO DI VALLATA	FONDO STRATEGICO COMUNITA'	ALIENAZIONE BENI IMMOBILI	QUOTA F.I.M.RESIDUI	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURA	CONT. PAT MIGLIORIE BOSCHIVE	CONT. PAT FORESTALE LAGORAI	ORDINANZA FUGATTI I	ORDINANZA FUGATTI II
capitolo	DESCRIZIONE CAPITOLO	2025	134500	195.593,00	352.100,00	91.818,00	220.000,00	475.681,00	25.000,00	439.137,00	2.850.340,00	1.514.058,00	54.668,00	200.000,00	447.506,98	51.432,82	95.000,00	19.800,00	58.000,00	1.255.000,00	1.220.000,00
MISSIONE 1	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DI GESTIONE																				
15830	Ristrutturazione edificio ex aziende agrarie	-																			
15834	Acquisto attrezzature per magazzino comunale	13.500,00	13.500,00																		
15833	Manut. straord. Immobili	47.023,00	22.000,00				25.023,00														
15836	Ristrutt.appartamenti proprietà comunale	400.000,00																			400.000,00
24561	Incarichi progettazioni ecc.	170.000,00	40.000,00		20.000,00		90.000,00	20.000,00													
	TOTALE MISSIONE 1	630.523,00																			
MISSIONE 3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA																				
18500	videosorveglianza Val di Fiemme	10.000,00	10.000,00																		
	TOTALE MISSIONE 3	10.000,00																			
MISSIONE 4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO																				
19915	man. Immobile istituto comprensivo	22.000,00	9.000,00		6.000,00			7.000,00													
19700	acquisto arredi scuole elementari	15.000,00						15.000,00													
	TOTALE MISSIONE 4	37.000,00																			
MISSIONE 5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI																				
21415	Manut. Straord. Teatro comunale	5.000,00					5.000,00														
21481	Contributo associazione presepi	8.000,00					8.000,00														
21490	Contributo straordinario sez. cacciatori	1.500,00					1.500,00														
23275	Manut. Centro servizi palestra Stava	15.000,00	5.000,00		5.000,00		5.000,00														
27459	contributo straordinario fondazione stava	6.000,00		6.000,00																	
21485	Contributo straordinario Coro Genzianella	3.500,00		3.500,00																	
	TOTALE MISSIONE 5	39.000,00																			
MISSIONE 6	POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO																				
22031	interv. Manutenzione straord. impianti sportivi	45.000,00					35.000,00	10.000,00													
22039	Lavori adeguamento stadio del Fondo UF2	850.340,00									850.340,00										
22041	Lavori adeguamento stadio del Fondo UF5	1.100.000,00									1.100.000,00										
22043	Lavori adeguamento stadio acquisto mezzi	1.624.058,00	15.000,00									1.514.058,00					95.000,00				
22044	Lavori adeguamento stadio acquisto arredi	900.000,00									900.000,00										
22046	Ordinanza Fugatti evento Olimpiadi	555.000,00																		555.000,00	
22047	Ordinanza Fugatti evento Olimpiadi II	450.000,00																			450.000,00
22092	Contributo straordinario Cornacci	2.500,00		2.500,00																	
27458	Contributo straordinario alpini	3.552,00						3.552,00													
	TOTALE MISSIONE 6	5.530.450,00																			
MISSIONE 7	TURISMO																				
28856	Intervento sistemazione Baita Caserina	447.506,98													447.506,98						
	TOTALE MISSIONE 7	447.506,98																			
MISSIONE 8	ASSETTO DEL TERRITORIO E EDILIZIA ABITATIVA																				
24560	Incarichi professionali varianti PRG	5.000,00		5.000,00																	
24976	Rimborso contributi di conecssione non dovuti	5.000,00						5.000,00													
	TOTALE MISSIONE 8	10.000,00																			
MISSIONE 9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA TERRITORIO E DELL'AMBIENTE																				
15837	Strada forestale Lagorai	90.000,00						32.000,00											58.000,00		
15845	Srada forestale Pian da l'Orso	25.000,00						5.200,00													
15850	Acq. Beni manutenzione straord. patr. Bosch.	10.000,00											10.000,00					19.800,00			
15860	Manutenzione pascoli e baite comunali	10.000,00											10.000,00								
15874	acq.beni mobili e/o man.straor. beni mobili	5.000,00											5.000,00								
22033	Completamento la Moa	2.500,00						2.500,00													
25460	manutenzione acquedotto	186.000,00			46.000,00	91.818,00	30.000,00	8.182,00					3.668,00			6.332,00					
25465	manutenzione fognatura	10.000,00														10.000,00					
25466	Rifacimento fognatura Piaso	861.237,82		160.970,00	230.100,00			10.930,00		439.137,00						20.100,82					
26050	Manuten.stra.parco giochi	3.100,00		3.100,00																	
	TOTALE MISSIONE 9	1.202.837,82																			
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'																				
23582	Illuminazione via Lago	70.000,00																			70.000,00
23588	manutenzione straordinaria strade	370.517,00	20.000,00		34.000,00			286.517,00	25.000,00				5.000,00								
23593	Illuminazione centro abitato	50.000,00						50.000,00													
23598	Sistemazione area camper in fraz. Lago	-																			
23610	Realizzazione fermata autobus	300.000,00																			300.000,00
23614	Acquisizione di aree	700.000,00																		700.000,00	
23615	Rifacimento muro consolidamneto via Rododendri	200.000,00												200.000,00							
26100	Arredo urbano	14.800,00					4.800,00						10.000,00								
	TOTALE MISSIONE 10	1.705.317,00																			
MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE																				
25190	contributo straordinario VV.FF.	10.000,00											10.000,00								
25191	contributo straordinario Soccorso alpino	4.000,00					3.000,00						1.000,00								
	TOTALE MISSIONE 11	14.000,00																			
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA																				
27615	manutenzione cimitero	36.000,00		14.523,00	11.000,00		5.477,00									5.000,00					
	TOTALE MISSIONE 12	36.000,00																			
MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE																				
25105	Ristrutturazione edificio Croce Bianca	27.000,00					7.200,00	19.800,00													
	TOTALE MISSIONE 13	27.000,00																			
MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE																				
30716	Manutenzione straordinaria impianti centralina	10.000,00																			
	TOTALE MISSIONE 17	10.000,00														10.000,00					
MISSIONE 18	RELAZIONI INTENAZIONALI																				
	TOTALE MISSIONE 18																				
	TOTALE	9.699.634,80	134.500,00	195.593,00	352.100,00	91.818,00	220.000,00	475.681,00	25.000,00	439.137,00	2.850.340,00	1.514.058,00	54.668,00	200.000,00	447.506,98	51.432,82	95.000,00	19.800,00	58.000,00	1.255.000,00	1.220.000,00