

Comune di Pinzolo



Madonna di Campiglio

S. Antonio di Mavignola

VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 1 DEL 05-01-2026 DELLA GIUNTA COMUNALE

Oggetto: Art. 169 del D.lgs. n.267/2000 e seguenti modifiche. Adozione Piano esecutivo di gestione esercizi finanziari 2026-2028.

L'anno duemilaventisei il giorno cinque del mese di gennaio alle ore 10:45, nella Sede Municipale, a seguito di regolare avviso, si è riunita in videoconferenza la Giunta comunale ai sensi dell'art. 1 comma 2 del Regolamento comunale per lo svolgimento delle Sedute degli Organi in modalità telematica, approvato con delibera di Consiglio n. 29 di data 28.07.2022

Presenti i Signori:

CEREGHINI MICHELE	SINDACO	Presente
Bonomini Monica	VICESINDACO	Presente
Cominotti Cesare	ASSESSORE	Presente
Busignani Andrea	ASSESSORE	Presente
Imperadori Massimo	ASSESSORE	Presente
Corradini Giuseppe	ASSESSORE	Presente

ne risultano presenti n. 6 e assenti n. 0.

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE Signor/a Binelli Raffaele.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti alla videoconferenza, il signor CEREGHINI MICHELE nella sua qualità di SINDACO assume la presidenza e dichiara aperta la seduta.

IL PRESIDENTE

premesse le formalità di legge, pone in trattazione l'argomento sopraindicato.

Premesso che:

- dal 1° gennaio 2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118, integrato e modificato dal D.lgs. 10 agosto 2014, n. 126;
- la Legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42)”, 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 (Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli Enti locali e dei loro Enti ed Organismi strutturali) della Legge regionale 3 agosto 2015 n. 22, dispone che gli Enti locali trentini 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, con il posticipo di un anno dei termini previsti dal medesimo Decreto;
- la stessa L.P. n.18/2015, all'art. 49, comma 2, individua gli articoli del Decreto legislativo n. 267 del 2000 che si applicano agli Enti locali;
- il comma 1, dell'art. 54, della Legge provinciale di cui al paragrafo precedente prevede 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”;
- in esecuzione della Legge provinciale 09.12.2015 n. 18, dal 1° gennaio 2016 gli Enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali previsti dal D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m., ed in particolare, in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con imputazione all'esercizio finanziario nel quale vengono a scadenza;
- il punto 2. dell'Allegato 4/2 del D.lgs. n.118/2011 e s.m. specifica che la scadenza dell'obbligazione è il momento in cui l'obbligazione diviene esigibile.

Posto che, in ossequio all'articolo 169 del Tuel:

- *1.La giunta delibera il piano esecutivo di gestione (PEG) entro venti giorni dall'approvazione del bilancio di previsione, in termini di competenza. Con riferimento al primo esercizio il PEG è redatto anche in termini di cassa. Il PEG è riferito ai medesimi esercizi considerati nel bilancio, individua gli obiettivi della gestione ed affida gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi.*
- *2.Nel PEG le entrate sono articolate in titoli, tipologie, categorie, capitoli, ed eventualmente in articoli, secondo il rispettivo oggetto. Le spese sono articolate in missioni, programmi, titoli, macroaggregati, capitoli ed eventualmente in articoli. I capitoli costituiscono le unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione, e sono raccordati al quarto livello del piano dei conti finanziario di cui all'articolo 157 del TUEL.*

- 3. *L'applicazione dei commi 1 e 2 del presente articolo è facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, fermo restando l'obbligo di rilevare unitariamente i fatti gestionali secondo la struttura del piano dei conti di cui all'art. 157, comma 1-bis.*
- 3-bis. *Il PEG è deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e con il documento unico di programmazione. Al PEG è allegato il prospetto concernente la ripartizione delle tipologie in categorie e dei programmi in macroaggregati, secondo lo schema di cui all'allegato n. 8 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.*

Dati per acquisti brevi cenni sul ciclo della programmazione e sull'occorrenza dell'adozione del presente strumento di gestione operativa, che si compendiano di seguito. Negli enti locali, la programmazione non è un atto isolato ma un processo circolare che traduce gli indirizzi politici in azioni concrete:

- Documento Unico di Programmazione (DUP): rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti. Definisce le linee strategiche (obiettivi strategici) e operative (obiettivi di programma) dell'ente.
- Bilancio di Previsione: traduce le scelte del DUP in autorizzazioni di spesa e previsioni di entrata a livello di "Programmi" e "Tipologie".
- Piano Esecutivo di Gestione (PEG): si pone a valle del bilancio, fungendo da "ponte" tra la sfera politica (Organo Esecutivo) e quella gestionale (Responsabili di Area e Ufficio).

Il PEG è lo strumento che trasforma le previsioni finanziarie in obiettivi gestionali. Le sue funzioni principali sono:

- Funzione Autorizzatoria: definisce i capitoli (unità elementari di gestione) raccordati al piano dei conti finanziario, permettendo ai Responsabili di impegnare le somme e accertare le entrate.
- Funzione Organizzativa: assegna formalmente le risorse (umane, finanziarie e strumentali) ai Responsabili dei servizi.
- Funzione di Controllo: il PEG costituisce la base per la valutazione della performance dei responsabili e della struttura organizzativa nel suo complesso.

Atteso che la Nota di aggiornamento al DUP nonché il bilancio di previsione relativi al triennio 2026-2028 sono stati approvati con deliberazione del Consiglio comunale n.67 del 22.12.2025, esecutiva;

Visti:

- il Codice degli Enti locali della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con Legge regionale 3 maggio 2018, n. 2 e successive variazioni;
- la Legge provinciale 09.12.2015, n. 18, "Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al D.lgs. n.118/2011 e s.m. (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro Organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della Legge 05.05.2009 n. 42)";
- il D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (Testo Unico Enti Locali) e s.m.;
- il principio contabile applicato 4/1 del D.lgs. n.118/2011, principio contabile della programmazione di bilancio;
- lo Statuto comunale approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 25.09.2014, n. 42 e 10.03.2016, n. 6;
- il Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni approvato con deliberazione consiliare n. 4 dd. 31.01.2017;

- il Regolamento di contabilità approvato e con deliberazione consiliare n. 61 dd. 27.12.2017, per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
- il Regolamento interno del Consiglio comunale approvato con Approvato con delibera consiliare n. 19 del 29/03/1995 e da ultimo modificato con deliberazione del Consiglio comunale n. 6 dd. 01/03/2021;

atteso che l'adozione della presente rientra nella competenza della Giunta comunale ai sensi dell'art. 53 della Legge regionale 3 maggio 2018, n. 2 e s.m., nonché dell'art. 169 del D.lgs. n.267/2000 e s.m.;

acquisiti i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile di segno favorevole resi da parte del Responsabile dell'Are finanziaria;

ad unanimità di voti favorevoli espressi per alzata di mani anche con riguardo all'immediata eseguibilità da conferire al presente provvedimento, al fine di consentire la prosecuzione dell'attività amministrativa.

DELIBERA

1. di approvare il Piano esecutivo di gestione per il triennio 2026-2028, i cui contenuti, declinati per ciascuna annualità del bilancio di previsione approvato, sono riportati nel documento allegato al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale;
2. di confermare, quale assetto organizzativo per l'affidamento delle risorse umane, finanziarie e strumentali, i Centri di Responsabilità già individuati nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2025-2027 vigente;
3. di rinviare all'aggiornamento del P.I.A.O – Piano integrato di attività e organizzazione, un'eventuale diversa definizione delle sfere di attribuzione, confermando nelle more gli attuali obiettivi di performance in esso contenuti;
4. di specificare dunque che gli obiettivi di performance vigenti sono da intendersi prorogati sino alla formale adozione del nuovo documento di programmazione integrata, al fine di garantire la coerenza tra il PIAO medesimo e gli indirizzi strategici e operativi approvati con il Documento Unico di Programmazione (DUP);
5. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 183, comma 4, della L.R. n. 2 di data 3 maggio 2018;
6. di dare atto che, ai sensi dell'art. 4, comma 4, della L.P. n. 23/1992, avverso la presente deliberazione sono ammessi i seguenti ricorsi:
 - ricorso in opposizione alla Giunta Comunale, entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'articolo 183, comma 5, del C.E.L. approvato con L.R. 03.05.2018, n. 2;
 - ricorso giurisdizionale al Tribunale Amministrativo Regionale entro 60 giorni ai sensi dell'art. 29 del D.lgs. 02.07.2010, n. 104 e ss.mm. decorrenti dalla data di scadenza della pubblicazione ovvero, qualora la presente deliberazione sia rivolta a soggetti direttamente contemplati, dal giorno della notificazione, comunicazione individuale o diretta conoscenza;
 - per motivi di legittimità ed in alternativa al ricorso giurisdizionale, ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24.11.1971, n.

1199, decorrenti dalla scadenza della pubblicazione ovvero, dalla notificazione o comunicazione dell'atto impugnato o da quando l'interessato ne abbia avuto piena conoscenza.

DS

I pareri, qualora espressi, sono stati sottoscritti digitalmente a norma di legge secondo quanto previsto dall'articolo 185 del C.E.L. approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2 e ss.mm. ed allegati alla presente deliberazione.

Approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
CEREGHINI MICHELE

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del d.lgs n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

IL SEGRETARIO GENERALE
Binelli Raffaele

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del d.lgs n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



Centri di Responsabilità

Codice	Descrizione	Responsabile
SEG	Segreteria	GIOVANELLA MARTINA

Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Accertamenti	Stanziamento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
2		Trasferimenti correnti									
2.01		Trasferimenti correnti									
2.01.01		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
2.01.01.01.001	398	D.L. 21.06.2022 N. 73 ART. 39 - CONTRIBUTI PER CENTRI ESTIVI	0,00	0,00	2.992,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.001	401	TRASFERIMENTO IMPOSTA PROVINCIALE DI SOGGIORNO RACCOLTA DAGLI ALLOGGI PER USO TURISTICO	35.000,00	34.957,00	35.000,00	34.957,00	0,00	35.000,00	7.000,00	35.000,00	35.000,00
2.01.01.02.002	417	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER INTERVENTO 3.3.D/2023 - PROGETTI OCCUPAZIONALI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI PER ACCRESCERE L'OCCUPABILITA' E PER IL RECUPERO SOCIALE DI PERSONE DEBOLI	11.000,00	8.766,62	11.000,00	8.766,62	0,00	11.000,00	2.200,00	11.000,00	11.000,00
2.01.01.02.003	418	RIMBORSO DAI COMUNI PER INTERVENTO 3.3.D - PROGETTI OCCUPAZIONALI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI PER ACCRESCERE L'OCCUPABILITA' E PER IL RECUPERO SOCIALE DI PERSONE DEBOLI	84.741,37	53.847,51	89.741,37	49.026,54	11.150,85	17.449,65	5.720,00	17.449,65	17.449,65
2.01.01.02.003	562	RIMBORSO DAI COMUNI PER SERVIZIO MOBILITA' VACANZE	13.000,00	13.000,00	47.621,37	27.218,21	13.000,00	16.000,00	5.800,00	16.000,00	16.000,00
		Totale 2.01.01	143.741,37	110.571,13	186.355,10	119.968,37	24.150,85	79.449,65	20.720,00	79.449,65	79.449,65
		Totale 2.01	143.741,37	110.571,13	186.355,10	119.968,37	24.150,85	79.449,65	20.720,00	79.449,65	79.449,65
		Totale 2	143.741,37	110.571,13	186.355,10	119.968,37	24.150,85	79.449,65	20.720,00	79.449,65	79.449,65

3		Entrate extratributarie									
3.01		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni									
3.01.02.01.035	1000	PROVENTI IN MATERIA DI RACCOLTA FUNGHI (L.P. 16DD. 6.8.1991)	60.000,00	62.130,70	60.675,00	62.805,70	0,00	40.000,00	26.000,00	40.000,00	40.000,00
3.01.02.01.035	880	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI DIVERSI	190.000,00	111.800,00	190.350,00	111.800,00	350,00	50.000,00	32.728,00	50.000,00	50.000,00
3.01.03.02.002	1150	FITTI ATTIVI DIVERSI - Capitolo rilevante ai fini Iva	390.969,00	351.568,49	538.088,18	348.723,24	170.208,51	345.000,00	328.315,00	345.000,00	345.000,00
3.01.03.02	1160	AFFITTI STABILI E TERRENI COMUNALI GRAVATI DA USO CIVICO - Capitolo rilevante ai fini Iva	482.248,00	575.935,87	517.248,01	420.757,50	82.346,50	500.000,00	378.525,00	500.000,00	500.000,00
3.01.02.01.032	730	DIRITTI PER IL RILASCIO DELLE CARTE DI IDENTITA' (anagrafe)	3.200,00	2.272,80	3.200,00	2.272,80	0,00	2.500,00	1.625,00	2.500,00	2.500,00
3.01.02.01	838	RIMBORSO SPESE PER RILASCIO COPIA ATTI	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	65,00	100,00	100,00
3.01.02.01	841	RIMBORSO DA TERZI PER RILASCIO BIGLIETTI SERVIZI TURISTICI NEL TERRITORIO COMUNALE	90.000,00	60.648,00	90.000,00	55.510,00	5.138,00	55.510,00	39.421,00	55.510,00	55.510,00
3.01.02.01.032	700	DIRITTI DI SEGRETERIA	50.000,00	36.354,49	50.000,00	36.354,49	0,00	30.000,00	19.500,00	30.000,00	30.000,00



Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Accertamenti	Stanziamiento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
3.01.02.01.033	701	DIRITTI PER SEPARAZIONE E/O DIVORZIO	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	65,00	100,00	100,00
		Totale 3.01	1.266.617,00	1.200.710,35	1.449.761,19	1.038.223,73	258.043,01	1.023.210,00	826.244,00	1.023.210,00	1.023.210,00
3.05		Rimborsi e altre entrate correnti									
3.05.02.03	1745	RIMBORSO SPESE DA ISTAT, ecc. PER OPERAZIONI CENSIMENTI E STATISTICA	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 3.05	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 3	1.270.617,00	1.200.710,35	1.453.761,19	1.038.223,73	258.043,01	1.023.210,00	826.244,00	1.023.210,00	1.023.210,00
4		Entrate in conto capitale									
4.02		Contributi agli investimenti									
4.02.01.01.001	2000	FINANZIAMENTO PNRR-M1C1 AVVISO MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" - DIP. TRANSIZIONE DIGITALE - NEXT GENERATION EU - CUP E71F22001290006	0,00	0,00	79.922,00	79.922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	2001	FINANZIAMENTO PNRR-M1C1 AVVISO MISURA 1.4.3 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO - CUP E71F22002810006	5.103,00	7.035,00	5.103,00	7.035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	2002	FINANZIAMENTO PNRR-M1C1 AVVISO MISURA 1.4.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ESTENSIONE UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE SPIDE CIE - CUP E71F22002380006	15.811,20	15.811,20	15.811,20	15.811,20	741,00	0,00	89,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	2003	FINANZIAMENTO PNRR-M1C1 AVVISO MISURA 1.3.1 "PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI" CUP E51F22010290006	10.172,00	10.172,00	10.172,00	10.172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 4.02	31.086,20	33.018,20	111.008,20	112.940,20	741,00	0,00	89,00	0,00	0,00
		Totale 4	31.086,20	33.018,20	111.008,20	112.940,20	741,00	0,00	89,00	0,00	0,00
		TOTALE ENTRATE	1.445.444,57	1.344.299,68	1.751.124,49	1.271.132,30	282.934,86	1.102.659,65	847.053,00	1.102.659,65	1.102.659,65



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1		Spese correnti									
1.02		Imposte e tasse a carico dell'ente									
1.02.01.99.999	240	SPESE PER CONCORSI A POSTI DI RUOLO	3.000,00	2.000,00	3.010,00	1.000,00	1.010,00	0,00	808,00	0,00	0,00
1.02.01.09.001	1010	BOLLO AUTO AUTOVEICOLI IN DOTAZIONE AI CUSTODI	1.000,00	816,00	1.000,00	816,00	0,00	1.000,00	800,00	1.000,00	1.000,00
		Totale 1.02	4.000,00	2.816,00	4.010,00	1.816,00	1.010,00	1.000,00	1.608,00	1.000,00	1.000,00
1.03		Acquisto di beni e servizi									
1.03.01.02	25	SPESE PER INIZIATIVE DEL PRESIDENTE, DEI GRUPPI CONSILIARI E DEGLI ORGANI STATUTARI DI PARTECIPAZIONE	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19	80	SPESE PER REALIZZAZIONE E MANTENIMENTO DEL SITO INTERNET A SERVIZIO DEL COMUNE DI PINZOLO	13.000,00	8.886,28	19.542,65	15.428,93	0,00	7.500,00	6.000,00	7.500,00	7.500,00
1.03.01.02	260	ASSISTENZA PROGRAMMI INFORMATICI, ATTIVITA' DA REMOTO BACK OFFICE, CANONI MANUTENZIONE E RINNOVO LICENZE SOFTWARES IN DOTAZIONE AGLI UFFICI COMUNALI	140.000,00	92.912,96	159.003,91	93.963,06	21.096,73	101.354,20	97.961,00	100.000,00	100.000,00
		di cui Fpv	1.354,20					0,00		0,00	0,00
1.03.02.19	261	SPESA PER CONTRATTO DI SERVIZIO AMMINISTRATORE DI SISTEMA	18.000,00	18.000,00	19.514,83	18.177,92	5.881,39	18.000,00	19.105,00	18.000,00	18.000,00
1.03.02.05	262	SPESE PER CANONI NOLEGGIO E COSTO COPIA FOTOCOPIATORI	15.000,00	8.540,00	28.333,20	10.333,59	8.350,63	10.000,00	14.681,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.05	265	SPESA PROGETTO WI-FI PER IL COMUNE DI PINZOLO	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99	304	SPESE PER TRASCRIZIONE VERBALI DELLE SEDUTE DEGLI ORGANI COMUNALI	2.500,00	1.016,26	3.985,96	468,48	2.032,52	2.500,00	3.626,00	2.500,00	2.500,00
1.03.01.02	320	SPESE CONTRATTUALI, D'ASTA E DIRITTI DI SEGRETERIA A CARICO DEL COMUNE	12.500,00	4.543,85	12.961,00	3.632,65	1.372,20	10.000,00	9.098,00	7.000,00	7.000,00
1.03.01.02	1005	SPESE PER ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO E PULIZIE PER GESTIONE ASSOCIATA SERVIZIO CUSTODIA FORESTALE	12.500,00	5.974,22	13.603,86	6.162,59	1.831,99	10.000,00	9.466,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.15	1008	SPESE PER CARBURANTE VEICOLI IN DOTAZIONE AI CUSTODI FORESTALI	27.000,00	12.500,00	27.000,00	12.326,21	173,79	15.000,00	12.139,00	15.000,00	15.000,00
1.03.02.09	1009	SPESE PER MANUNTEZIONI ORDINARIE AUTOVEICOLI IN DOTAZIONE AI CUSTODI FORESTALI	8.571,10	3.193,22	8.894,30	3.308,13	208,29	7.500,00	6.167,00	7.500,00	7.500,00
1.03.02.99	1081	SPESE AMMINISTRAZIONE TERRITORIO COMUNALE IN MATERIA RACCOLTA FUNGHI	8.000,00	6.701,25	8.000,00	2.986,25	0,00	5.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00
1.03.02.15.009	5264	SPESE PER INIZIATIVE SOCIALI A SOSTEGNO DEGLI ANZIANI	63.800,00	42.697,85	76.192,27	37.887,10	8.197,75	50.000,00	46.558,00	50.000,00	50.000,00
1.03.01.02	5774	SPESE PER ORGANIZZAZIONE DELLA FESTA PER GLI ANZIANI	25.200,00	15.781,67	36.276,00	26.857,67	0,00	18.000,00	14.400,00	18.000,00	18.000,00
1.03.02.15.001	6740	SPESE RIGUARDANTI LE ATTIVITA' TURISTICHE DEL TERRITORIO COMUNALE	330.000,00	313.855,46	373.508,31	234.558,19	108.143,74	395.818,31	403.170,00	150.999,40	130.000,00

Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.03.01.02	6840	SPESE PER LA FESTA DEGLI ALBERI E INIZIATIVE ECOLOGICHE NELLE SCUOLE	7.500,00	3.739,89	7.500,00	2.626,22	1.113,67	10.000,00	8.891,00	10.000,00	10.000,00
Totale 1.03			691.071,10	538.342,91	801.816,29	468.716,99	158.402,70	660.672,51	655.262,00	411.499,40	390.500,00
di cui Fpv			1.354,20					0,00		0,00	0,00
1.04	Trasferimenti correnti										
1.04.01.02	870	RIMBORSO AL COMUNE DI TIONE QUOTA SPESE SOTTOCOMMISSIONE ELETTORALE CIRCONDARIALE	5.000,00	3.595,44	5.000,00	3.595,44	0,00	4.000,00	3.200,00	4.000,00	4.000,00
1.04.01.02	1083	DEVOLUZIONE AI COMUNI CONSORZIATI QUOTA PARTE DEI PROVENTI PER RILASCIO PERMESSI RACCOLTA FUNGHI	105.000,00	100.854,71	105.657,61	38.550,97	0,00	45.000,00	36.000,00	45.000,00	45.000,00
Totale 1.04			110.000,00	104.450,15	110.657,61	42.146,41	0,00	49.000,00	39.200,00	49.000,00	49.000,00
1.10	Altre spese correnti										
1.10.99.99.99	90	SPESE PER LE ELEZIONI COMUNALI	6.000,00	5.702,04	6.000,00	4.638,83	1.063,21	6.000,00	5.651,00	0,00	0,00
1.10.99.99.99	6745	SPESE PER FONDAZIONE AI CADUTI DELL'ADAMELLO	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 1.10			6.500,00	5.702,04	6.500,00	4.638,83	1.063,21	6.000,00	5.651,00	0,00	0,00
Totale 1			811.571,10	651.311,10	922.983,90	517.318,23	160.475,91	716.672,51	701.721,00	461.499,40	440.500,00
di cui Fpv			1.354,20					0,00		0,00	0,00
2	Spese in conto capitale										
2.02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni										
2.02.03.02.001	81	PNRR-M1C1 AVVISO MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" - SPESE PER MANUTENZIONE E SVILUPPO EVOLUTIVO DEI SOFTWARE - NEXT GENERATION EU - CUP E71F22001290006	1.756,80	1.756,80	1.756,80	1.756,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.02.001	82	PNRR-M1C1 AVVISO MISURA 1.4.3 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO - CUP E71F22002810006	5.103,00	5.103,00	5.103,00	5.103,00	5.103,00	0,00	510,00	0,00	0,00
2.02.03.02.001	83	PNRR-M1C1 AVVISO MISURA 1.4.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ESTENSIONE UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE SPIDE CIE - CUP E71F22002380006	15.811,20	15.811,20	15.811,20	15.811,20	10.992,20	0,00	1.099,00	0,00	0,00
2.02.03.02.001	84	PNRR-M1C1 AVVISO MISURA 1.3.1 PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI CUP E51F22010290006	10.172,00	3.321,70	10.172,00	3.321,69	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.01.001	7444	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI E MACCHINARI N DOTAZIONE AI CUSTODI FORESTALI	30.000,00	7.376,90	31.464,00	8.840,90	0,00	25.000,00	2.500,00	0,00	0,00
2.02.01.07.002	7537	ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE, POSTAZIONI DI LAVORO, PROGRAMMI INFORMATICI E AGGIORNAMENTI SOFTWARE PER GLI UFFICI COMUNALI	100.000,00	74.669,67	140.312,47	93.697,72	44.107,33	25.000,00	6.911,00	0,00	0,00
Totale 2.02			162.843,00	108.039,27	204.619,47	128.531,31	60.202,54	50.000,00	11.020,00	0,00	0,00
2.05	Altre spese in conto capitale										



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
		Totale 2.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 2	162.843,00	108.039,27	204.619,47	128.531,31	60.202,54	50.000,00	11.020,00	0,00	0,00
		TOTALE USCITE	974.414,10	759.350,37	1.127.603,37	645.849,54	220.678,45	766.672,51	712.741,00	461.499,40	440.500,00
		di cui Fpv	1.354,20					0,00		0,00	0,00



Centri di Responsabilità

Codice	Descrizione	Responsabile
FIN	Ragioneria	Sartori Debora

Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Accertamenti	Stanziamento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
1		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
1.01		Tributi									
1.01.01		Imposte, tasse e proventi assimilati									
1.01.01.06	83	ACCERTAMENTI ESECUTIVI E RUOLI COATTIVI ICI - IMUP - TASI - IMIS	1.170.000,00	1.136.349,47	2.202.874,69	879.231,77	1.478.275,72	1.500.000,00	1.427.904,00	0,00	0,00
1.01.01.06	95	IMPOSTA IMMOBILIARE SEMPLICE (IM.I.S.)	10.003.609,00	10.003.609,00	10.045.494,99	9.225.195,18	4.946.245,81	10.003.609,00	9.717.406,00	10.003.609,00	10.003.609,00
1.01.01.99.001	140	TASSA PER L'AMMISSIONE A CONCORSI PER POSTI DI RUOLO	300,00	62,00	300,00	62,00	0,00	300,00	195,00	300,00	300,00
1.01.01.99.001	230	ENTRATE DERIVANTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE E RECUPERO RUOLI IN MATERIA TRIBUTARIA	70.000,00	45.679,48	70.000,00	45.679,48	0,00	70.000,00	45.500,00	50.000,00	50.000,00
		Totale 1.01.01	11.243.909,00	11.185.699,95	12.318.669,68	10.150.168,43	6.424.521,53	11.573.909,00	11.191.005,00	10.053.909,00	10.053.909,00
		Totale 1.01	11.243.909,00	11.185.699,95	12.318.669,68	10.150.168,43	6.424.521,53	11.573.909,00	11.191.005,00	10.053.909,00	10.053.909,00
		Totale 1	11.243.909,00	11.185.699,95	12.318.669,68	10.150.168,43	6.424.521,53	11.573.909,00	11.191.005,00	10.053.909,00	10.053.909,00
2		Trasferimenti correnti									
2.01		Trasferimenti correnti									
2.01.01		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
2.01.01.02.001	396	ART 1 COMMA 29 DELLA LEGGE 29.12.2022 N. 197 - CONTRIBUTI PER GARANTIRE LA CONTINUITA' DEI SERVIZI EROGATI	0,00	32.450,43	0,00	32.450,43	32.450,43	0,00	6.490,00	0,00	0,00
2.01.01.02.001	397	FONDO EMERGENZIALE A SOSTEGNO PARTE CORRENTE DEL BILANCIO A SEGUITO AUMENTO COSTI ENERGETICI E AUMENTO PREZZI DI TUTTI I BENI E SERVIZI	0,00	0,00	467.984,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02	404	UTILIZZO CONTRIBUTO PROVINCIALE FONDO INVESTIMENTI MINORI	310.439,29	310.439,29	310.439,29	310.439,29	0,00	310.439,29	62.088,00	310.439,29	310.439,29
2.01.01.02	405	CONTRIBUTO PROVINCIALE FONDO SPECIFICI SERVIZI COMUNALI	423.429,14	478.991,25	682.110,40	735.112,38	198.348,66	285.169,67	107.904,00	189.737,72	69.393,80
2.01.01.02	406	CONTRIBUTO PROVINCIALE FONDO PEREQUATIVO	796.646,19	939.907,74	815.122,41	388.323,28	593.250,88	691.645,35	256.979,00	0,00	0,00
2.01.01.02	535	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER IL PIANO DI GESTIONE FORESTALE AZIENDALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.474,00	5.495,00	0,00	0,00
2.01.01.02	550	RIMBORSI DAI COMUNI PER FUNZIONAMENTO SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO DI PINZOLO CAPOLUOGO	146.860,52	146.860,52	146.860,52	16.092,15	130.768,37	50.000,00	36.154,00	28.000,00	28.000,00
2.01.01.02	560	RIMBORSI DAI COMUNI PER GESTIONE ASSOCIATA DEL SERVIZIO DI VIGILANZA BOSCHIVA DELLA VAL RENDENA	165.062,74	156.662,48	192.139,39	111.586,01	75.537,60	131.056,89	41.319,00	131.056,89	131.056,89



Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Accertamenti	Stanziamiento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
		Totale 2.01.01	1.842.437,88	2.065.311,71	2.614.656,81	1.594.003,54	1.030.355,94	1.495.785,20	516.429,00	659.233,90	538.889,98
		Totale 2.01	1.842.437,88	2.065.311,71	2.614.656,81	1.594.003,54	1.030.355,94	1.495.785,20	516.429,00	659.233,90	538.889,98
		Totale 2	1.842.437,88	2.065.311,71	2.614.656,81	1.594.003,54	1.030.355,94	1.495.785,20	516.429,00	659.233,90	538.889,98
3		Entrate extratributarie									
3.01		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni									
3.01.02.01	845	RIMBORSI UTENZE ELETTRICHE A CREDITO	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	500,00	325,00	500,00	500,00
3.01.03.01	780	SOVRACCANONE DERIVAZIONE ACQUA PER ENERGIA ELETTRICA	105.000,00	77.861,49	105.000,00	77.861,49	0,00	80.000,00	52.000,00	80.000,00	80.000,00
3.01.02.01.032	836	INCASSI PER IMPOSTA DI BOLLO VIRTUALE	9.000,00	1.583,00	9.049,56	1.583,00	49,56	2.500,00	1.657,00	2.500,00	2.500,00
3.01.02.01.999	920	CANONE DEPURAZIONE ACQUE - RUOLI COMUNALI - Capitolo rilevante ai fini Iva	716.000,00	715.654,03	1.534.205,85	844.694,41	811.749,87	628.718,69	845.989,00	622.278,89	622.278,89
3.01.02.01	1713	RIMBORSO DALLA COMUNITA' DELLE GIUDICARIE DEGLI ONERI SERVIZIO RIFIUTI SOSTENUTI DIRETTAMENTE DAL COMUNE DI PINZOLO	380.207,28	335.103,64	380.207,28	165.103,64	170.000,00	162.489,64	216.118,00	153.489,64	153.489,64
3.01.02.01.999	910	PROVENTI ACQUEDOTTI COMUNALI - Capitolo rilevante ai fini Iva	335.000,00	330.024,24	560.833,02	287.767,40	299.269,07	240.518,87	342.733,00	230.785,88	230.785,88
3.01.03.02	1170	PROVENTI DA TAGLIO ORDINARIO DI BOSCHI / VENDITA LEGNAME - Capitolo rilevante ai fini Iva	460.000,00	530.972,15	515.492,98	492.362,33	109.596,80	230.000,00	221.937,00	150.000,00	150.000,00
3.01.02.01	1050	CANONE ED ALLACCIAMENTI ALLA FOGNATURA COMUNALE - RUOLI COMUNALI - Capitolo rilevante ai fini Iva	124.626,80	114.348,13	211.288,46	90.373,25	125.397,10	139.626,80	166.148,00	139.626,80	139.626,80
3.01.02.01.035	835	PROVENTI DIVERSI	4.000,00	2.575,20	4.000,00	2.575,20	0,00	3.000,00	1.950,00	3.000,00	3.000,00
3.01.02.01	1060	PROVENTI SERVIZIO PULIZIA CAMINI - Capitolo rilevante ai fini IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.02.01	843	RIMBORSO DA GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI	30.000,00	19.141,43	30.000,00	18.671,76	168,28	20.000,00	13.109,00	20.000,00	20.000,00
3.01.03.01.002	1071	CANONE PATRIMONIALE DI OCCUPAZIONE DEL SUOLO PUBBLICO E DI ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E DEL CANONE MERCATALE	170.000,00	127.873,54	173.180,28	127.704,87	3.348,95	125.000,00	83.427,00	125.000,00	125.000,00
		Totale 3.01	2.336.834,08	2.255.136,85	3.526.257,43	2.108.697,35	1.519.579,63	1.632.354,00	1.945.393,00	1.527.181,21	1.527.181,21
3.03		Interessi attivi									
3.03.03.04.001	1200	INTERESSI ATTIVI SULLE GIACENZE DI CASSA	240.000,00	169.934,59	240.000,00	169.934,59	0,00	100.000,00	65.000,00	100.000,00	100.000,00
		Totale 3.03	240.000,00	169.934,59	240.000,00	169.934,59	0,00	100.000,00	65.000,00	100.000,00	100.000,00
3.04		Altre entrate da redditi da capitale									
3.04.03.01.001	1301	INTROITI DERIVANTI DA UTILI	500,00	16,91	500,00	16,91	0,00	100,00	65,00	100,00	100,00
3.04.02.03	1300	DIVIDENDI	230.000,00	221.465,82	230.000,00	221.465,82	0,00	100.000,00	65.000,00	100.000,00	100.000,00
		Totale 3.04	230.500,00	221.482,73	230.500,00	221.482,73	0,00	100.100,00	65.065,00	100.100,00	100.100,00
3.05		Rimborsi e altre entrate correnti									
3.05.02.02.002	450	IVA A CREDITO SU ATTIVITA' COMUNALI	101.000,00	519.407,62	101.000,00	519.407,62	0,00	450.000,00	292.500,00	150.000,00	150.000,00
3.05.01.01	1709	RIMBORSI PER INDENNIZI ASSICURATIVI	65.000,00	32.761,34	65.000,00	32.761,34	0,00	15.000,00	9.750,00	15.000,00	15.000,00



Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Accertamenti	Stanziamento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
3.05.99.99.999	1711	RIMBORSO SPESE CAUSE LEGALI DA TERZI	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	325,00	500,00	500,00
3.05.99.99.999	1710	CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI VARI NON PREVISTI IN APPOSITI CAPITOLI DELLA PRESENTE CATEGORIA	33.600,00	24.673,19	41.065,55	23.173,82	8.964,92	25.000,00	22.077,00	20.000,00	20.000,00
3.05.99.02.001	600	FONDO INCENTIVANTE PER FUNZIONI TECNICHE PER PROGETTAZIONE E DIREZIONE LAVORI CON PERSONALE INTERNO	100.000,00	29.663,75	100.000,00	8.073,51	0,00	100.000,00	65.000,00	100.000,00	100.000,00
3.05.02.01.001	1721	Rimborsi ricevuti per spese del personale dipendente (comando, distacco, convenzioni)	9.000,00	2.643,39	9.000,00	2.643,39	0,00	8.000,00	5.200,00	8.000,00	8.000,00
Totale 3.05			309.100,00	609.149,29	316.565,55	586.059,68	8.964,92	598.500,00	394.852,00	293.500,00	293.500,00
Totale 3			3.116.434,08	3.255.703,46	4.313.322,98	3.086.174,35	1.528.544,55	2.430.954,00	2.470.310,00	2.020.781,21	2.020.781,21
4	Entrate in conto capitale										
4.02	Contributi agli investimenti										
4.02.01.02	2152	CANONI AGGIUNTIVI DERIVANTI DALLA PROROGA DELLE CONCESSIONI DELLE GRANDI DERIVAZIONI DI ACQUA	787.052,71	722.538,48	4.407.116,32	0,00	4.342.602,09	681.255,83	602.863,00	0,00	0,00
4.02.01.02	2197	CONTRIBUTO P.A.TN. FONDO INVESTIMENTI MINORI	0,00	0,00	264.600,90	0,00	264.600,90	0,00	31.752,00	0,00	0,00
Totale 4.02			787.052,71	722.538,48	4.671.717,22	0,00	4.607.202,99	681.255,83	634.615,00	0,00	0,00
Totale 4			787.052,71	722.538,48	4.671.717,22	0,00	4.607.202,99	681.255,83	634.615,00	0,00	0,00
5	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie										
5.04	Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie										
Totale 5.04			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere										
7.01	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere										
7.01.01.01.001	2300	RISCOSSIONE DI SOMME PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00
Totale 7.01			250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00
Totale 7			250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro										
9.01	Entrate per partite di giro										
9.01.99.03.001	2620	ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO	15.495,00	5.000,00	20.927,97	5.432,97	5.000,00	5.000,00	6.500,00	5.000,00	5.000,00
9.01.02.01.001	2510	RITENUTE ERARIALI IRE SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	600.000,00	435.336,61	619.345,68	454.682,29	0,00	500.000,00	325.000,00	500.000,00	500.000,00
9.01.02.99.999	2522	RITENUTE PER DELEGAZIONI DI PAGAMENTO, CESSIONI DELLO STIPENDIO, RICONGIUNZIONI E RISCATTO LAUREA SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI E AMMINISTRATORI	20.000,00	12.872,59	25.053,66	17.926,25	0,00	20.000,00	13.000,00	20.000,00	20.000,00



Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Accertamenti	Stanziamiento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
9.01.02.99.999	2541	RITENUTE ERARIALI IRE SU INDENNITA' E COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.99.999	2542	RITENUTE ERARIALI IRE SU COMPENSI SPETTANTI AI PROFESSIONISTI	100.000,00	81.164,35	101.021,18	82.185,53	0,00	100.000,00	65.000,00	50.000,00	50.000,00
9.01.99.99.999	2551	RECUPERO ANTICIPAZIONI VARIE PER CONTO TERZI	350.000,00	238.051,13	932.646,03	342.161,36	482.850,74	250.000,00	476.353,00	250.000,00	250.000,00
9.01.02.02.001	2501	CONTRIBUTI EX CPDEL C/DIPENDENTI E FONDO CREDITO C/DIPENDENTI SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	250.000,00	216.803,80	250.001,14	214.674,34	2.500,00	250.000,00	164.125,00	250.000,00	250.000,00
9.01.02.02.001	2502	CONTRIBUTI EX INADEL C/DIPENDENTI SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	40.000,00	36.648,79	40.000,03	36.648,82	0,00	40.000,00	26.000,00	40.000,00	40.000,00
9.01.02.02.001	2504	CONTRIBUTI INPS C/DIPENDENTI SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	5.000,00	745,60	5.143,04	888,64	0,00	5.000,00	3.250,00	5.000,00	5.000,00
9.01.01.01.001	2540	RITENUTE ERARIALI IRE SU CONTRIBUTI EROGATI A IMPRESE DIVERSE	100.000,00	64.148,39	102.400,66	66.549,05	0,00	100.000,00	65.000,00	100.000,00	100.000,00
9.01.02.01.001	2511	RITENUTE ERARIALI ADDIZIONALE REGIONALE IRE E ADDIZIONALE COMUNALE IRE SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	25.000,00	14.436,05	25.085,28	14.521,33	0,00	25.000,00	16.250,00	25.000,00	25.000,00
9.01.02.99.999	2521	RITENUTE C/DIPENDENTI LABORFONDS SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	20.000,00	13.481,15	22.471,95	15.953,10	0,00	10.000,00	6.500,00	10.000,00	10.000,00
9.01.01.02.001	2555	INTROITO IVA DERIVANTE DA SPLIT PAYMENT ART. 17-TER D.P.R. 633/1972	2.200.000,00	1.681.801,15	2.202.277,68	1.684.078,83	0,00	2.000.000,00	1.300.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
9.01.02.99.999	2520	RITENUTE SINDACALI SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	4.000,00	2.671,34	4.000,00	2.671,34	0,00	4.000,00	2.600,00	4.000,00	4.000,00
9.01.99.01.001	2500	STORNI AVVISI PAGOPA NON ANDATI A BUON FINE	15.000,00	6.272,57	17.912,54	9.185,11	0,00	15.000,00	9.750,00	5.000,00	5.000,00
9.01.99.06.002	2552	Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	200.100,00	200.079,35	200.100,00	200.079,35	0,00	200.000,00	130.000,00	200.000,00	200.000,00
		Totale 9.01	3.949.595,00	3.009.512,87	4.573.386,84	3.147.638,31	490.350,74	3.524.000,00	2.609.328,00	2.664.000,00	2.664.000,00
9.02		Entrate per conto terzi									
9.02.04.01.001	2530	INCASSO DEPOSITI CAUZIONALI	200.000,00	247.530,90	204.949,60	244.530,90	7.949,60	250.000,00	167.667,00	100.000,00	100.000,00
9.02.05.01.001	2550	INTROITO IVA DERIVANTE DA SPLIT PAYMENT ART. 17-TER D.P.R. 633/1972	0,00	0,00	45.706,52	0,00	45.706,52	0,00	29.709,00	0,00	0,00
9.02.01.02.001	2560	SERVIZI PER CONTO DELLO STATO E DELLA PROVINCIA	59.450,00	21.298,32	59.450,00	17.733,32	3.565,00	25.000,00	18.567,00	10.000,00	10.000,00
		Totale 9.02	259.450,00	268.829,22	310.106,12	262.264,22	57.221,12	275.000,00	215.943,00	110.000,00	110.000,00
		Totale 9	4.209.045,00	3.278.342,09	4.883.492,96	3.409.902,53	547.571,86	3.799.000,00	2.825.271,00	2.774.000,00	2.774.000,00
		TOTALE ENTRATE	21.448.878,67	20.507.595,69	29.051.859,65	18.240.248,85	14.138.196,87	20.230.904,03	17.637.630,00	15.757.924,11	15.637.580,19



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1		Spese correnti									
1.01		Redditi da lavoro dipendente									
1.01.01.01	100	RETRIBUZIONI AL PERSONALE DI RUOLO	391.000,00	388.095,03	391.000,00	388.095,03	0,00	391.063,23	312.851,00	391.000,00	391.000,00
1.01.02.01	101	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE AL PERSONALE DI RUOLO	120.187,37	120.177,06	140.159,79	123.368,36	0,00	120.000,00	96.000,00	120.000,00	120.000,00
1.01.01.01.004	103	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE DI RUOLO	80.890,33	30.171,59	58.760,77	34.482,05	1.479,46	116.268,44	71.863,00	55.837,48	55.837,48
		di cui Fpv	27.919,48					27.918,74		27.918,74	27.918,74
1.01.01.01	110	RETRIBUZIONE AL PERSONALE NON DI RUOLO	54.112,50	54.112,50	54.112,50	54.112,50	0,00	54.200,00	43.360,00	54.200,00	54.200,00
1.01.02.01	111	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE AL PERSONALE NON DI RUOLO	15.850,00	15.518,33	16.725,55	14.057,12	0,00	14.500,00	11.600,00	14.500,00	14.500,00
1.01.01.01.008	113	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE NON DI RUOLO	6.400,00	0,00	11.400,00	8.200,00	0,00	6.400,00	2.560,00	6.400,00	6.400,00
		di cui Fpv	3.200,00					3.200,00		3.200,00	3.200,00
1.01.01.01	120	COMPENSI AL PERSONALE PER LAVORO STRAORDINARIO	2.598,88	566,01	3.747,57	1.714,70	0,00	1.000,00	800,00	1.000,00	1.000,00
1.01.01.01	160	QUOTA DEI DIRITTI DI SEGRETERIA SPETTANTI AL SEGRETARIO	15.000,00	15.000,00	16.643,27	10.003,94	0,00	15.000,00	12.000,00	10.000,00	10.000,00
1.01.01.02	200	LIQUIDAZIONE TFR A CARICO ENTE AL PERSONALE DIPENDENTE CESSATO DAL SERVIZIO	70.942,59	59.814,52	70.942,59	59.814,52	0,00	50.000,00	40.000,00	0,00	0,00
1.01.01.02	205	ANTICIPAZIONE SUL TRATTAMENTO INDENNITA' PREMIO FINE SERVIZIO AL PERSONALE DIPENDENTE	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	50.000,00	40.000,00	0,00	0,00
1.01.02.01	211	QUOTA SPESA 10% FONDO SOLIDARIETA' DIPENDENTI	8.952,60	8.468,96	9.431,80	7.265,74	0,00	9.000,00	7.200,00	9.000,00	9.000,00
1.01.02.01	212	QUOTA SPESA LABORFONDS DIPENDENTI	110.000,00	105.797,32	124.065,58	92.226,63	0,00	70.000,00	56.000,00	70.000,00	70.000,00
1.01.01.01	600	RETRIBUZIONI AL PERSONALE DI RUOLO UFFICIO TECNICO	250.378,11	250.378,11	250.378,11	250.378,11	0,00	250.000,00	200.000,00	250.000,00	250.000,00
1.01.02.01	601	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE AL PERSONALE DI RUOLO UFFICIO TECNICO	80.293,24	80.239,53	90.079,78	78.627,00	0,00	76.000,00	60.800,00	76.000,00	76.000,00
1.01.01.01.004	604	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE UFFICIO TECNICO DI RUOLO	39.148,97	12.814,13	35.708,77	25.551,93	158,20	65.342,40	39.332,00	32.670,60	32.670,60
		di cui Fpv	16.336,20					16.335,60		16.335,60	16.335,60
1.01.01.01	605	RETRIBUZIONE IMPIEGATI UFFICIO TECNICO NON DI RUOLO	30.646,81	29.713,75	53.011,85	52.078,79	0,00	30.500,00	24.400,00	30.500,00	30.500,00
1.01.02.01	606	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE IMPIEGATI UFFICIO TECNICO NON DI RUOLO	8.332,94	8.317,20	10.202,10	8.654,27	0,00	8.000,00	6.400,00	8.000,00	8.000,00
1.01.01.01.008	608	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE UFFICIO TECNICO FUORI RUOLO	2.931,26	1.931,26	2.931,26	1.929,07	2,19	2.900,00	2.322,00	2.900,00	2.900,00
1.01.01.01	610	RETRIBUZIONE PERSONALE OPERAIO	235.882,01	234.349,89	235.882,01	234.349,89	0,00	236.000,00	188.800,00	236.000,00	236.000,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.01.02.01	611	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE RETRIBUZIONE PERSONALE OPERAIO	73.011,70	72.925,55	81.668,52	71.302,68	0,00	68.500,00	54.800,00	68.500,00	68.500,00
1.01.01.01.004	613	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE OPERAIO DI RUOLO	47.132,00	13.839,09	45.802,00	23.328,23	510,86	21.632,00	17.714,00	21.632,00	21.632,00
		di cui Fpv	11.330,00					0,00		0,00	0,00
1.01.01.01	615	RETRIBUZIONE PERSONALE OPERAIO NON DI RUOLO	20.279,52	18.531,16	47.110,27	45.361,91	0,00	21.000,00	16.800,00	21.000,00	21.000,00
1.01.02.01	616	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE RETRIBUZIONE PERSONALE OPERAIO NON DI RUOLO	6.250,87	5.728,27	6.696,16	5.055,37	0,00	6.300,00	5.040,00	6.300,00	6.300,00
1.01.01.01.008	618	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE OPERAIO NON DI RUOLO	900,00	0,00	2.500,00	2.000,00	0,00	800,00	320,00	800,00	800,00
		di cui Fpv	400,00					400,00		400,00	400,00
1.01.01.01	620	INDENNITA' LAVORO STRAORDINARIO	6.834,68	4.916,43	7.052,94	5.134,69	0,00	6.800,00	5.440,00	6.800,00	6.800,00
1.01.02.01	645	PREMI ASSICURATIVI I.N.A.I.L. A CARICO ENTE	30.000,00	0,00	71.163,43	26.375,24	14.788,19	30.000,00	35.831,00	30.000,00	30.000,00
1.01.01.01	800	RETRIBUZIONE AL PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALL'UFFICIO ANAGRAFE	51.899,08	51.601,37	51.899,08	51.601,37	0,00	52.000,00	41.600,00	52.000,00	52.000,00
1.01.02.01	801	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE SULLE RETRIBUZIONI AL PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALL'UFFICIO ANAGRAFE	15.878,88	15.823,61	18.032,05	15.672,45	0,00	15.000,00	12.000,00	15.000,00	15.000,00
1.01.01.01.004	803	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALL'UFFICIO ANAGRAFE	11.385,63	3.259,51	9.557,86	5.257,86	0,00	15.304,48	9.183,00	7.652,24	7.652,24
		di cui Fpv	3.826,12					3.826,12		3.826,12	3.826,12
1.01.01.01	820	INDENNITA' LAVORO STRAORDINARIO	3.200,00	850,02	3.400,00	1.050,02	0,00	1.000,00	800,00	1.000,00	1.000,00
1.01.01.01	1000	RETRIBUZIONE AI CUSTODI FORESTALI	246.406,65	246.406,65	246.406,65	246.406,65	0,00	247.000,00	197.600,00	247.000,00	247.000,00
1.01.02.01	1001	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE SULLA RETRIBUZIONE AI CUSTODI FORESTALI	72.399,50	71.940,36	82.390,40	71.236,10	0,00	68.000,00	54.400,00	68.000,00	68.000,00
1.01.02.01	1003	QUOTA 10% FONDO SOLIDARIETA' CUSTODI	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	300,00	480,00	300,00	300,00
1.01.01.01	1020	INDENNITA' LAVORO STRAORDINARIO AI CUSTODI FORESTALI	2.856,71	2.856,71	3.047,82	3.047,82	0,00	3.500,00	2.800,00	3.500,00	3.500,00
1.01.01.01.004	1021	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AI CUSTODI FORESTALI DI RUOLO	4.800,00	1.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	4.800,00	2.560,00	3.200,00	3.200,00
		di cui Fpv	3.200,00					1.600,00		1.600,00	1.600,00
1.01.02.01	1055	SPESA FONDO SANITARIO INTEGRATIVO SANIFONDS TRENTO	10.000,00	8.576,00	12.064,00	9.216,00	1.424,00	10.000,00	9.139,00	10.000,00	10.000,00
1.01.01.01	1700	RETRIBUZIONI PERSONALE POLIZIA LOCALE DI RUOLO	300.974,18	289.987,86	300.974,18	289.987,86	0,00	300.000,00	240.000,00	300.000,00	300.000,00
1.01.02.01	1701	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE SULLE RETRIBUZIONI PERSONALE POLIZIA LOCALE DI RUOLO	83.362,49	83.237,29	94.095,02	81.929,83	0,00	82.000,00	65.600,00	82.000,00	82.000,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Impegni	Stanziamiento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.01.01.01.004	1704	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE POLIZIA LOCALE DI RUOLO di cui Fpv	17.433,66 5.266,71	5.436,25	32.166,95	25.219,27	216,98	14.042,25 4.680,75	7.663,00	9.361,50 4.680,75	9.361,50 4.680,75
1.01.01.01	1710	RETRIBUZIONE PERSONALE POLIZIA LOCALE NON DI RUOLO	208.045,86	171.397,56	208.045,86	170.539,09	858,47	210.000,00	168.687,00	210.000,00	210.000,00
1.01.02.01	1711	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE SULLE RETRIBUZIONI PERSONALE POLIZIA LOCALE NON DI RUOLO	55.617,56	44.406,15	59.763,21	43.519,77	70,65	56.000,00	44.857,00	56.000,00	56.000,00
1.01.01.01.004	1714	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE POLIZIA LOCALE NON DI RUOLO	19.000,00	0,00	29.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01	1720	INDENNITA' LAVORO STRAORDINARIO POLIZIA LOCALE	14.000,00	5.985,76	14.454,70	6.440,46	0,00	6.000,00	4.800,00	6.000,00	6.000,00
1.01.01.01	3000	RETRIBUZIONE PERSONALE DI RUOLO BIBLIOTECA COMUNALE	107.548,92	107.123,00	107.548,92	107.123,00	0,00	108.000,00	86.400,00	108.000,00	108.000,00
1.01.02.01	3001	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE SULLE RETRIBUZIONI AL PERSONALE DI RUOLO BIBLIOTECA COMUNALE	29.275,85	29.054,22	33.649,20	29.085,51	0,00	27.500,00	22.000,00	27.500,00	27.500,00
1.01.01.01.004	3003	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE DI RUOLO BIBLIOTECA COMUNALE di cui Fpv	10.816,67 3.700,00	3.316,67	17.236,00	12.988,00	448,00	14.800,00 3.700,00	9.238,00	7.400,00 3.700,00	7.400,00 3.700,00
1.01.01.01	3005	RETRIBUZIONE AIUTO BIBLIOTECARIO NON DI RUOLO	16.964,78	12.343,01	16.964,78	12.343,01	0,00	17.000,00	13.600,00	17.000,00	17.000,00
1.01.02.01	3006	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE SULLA RETRIBUZIONE AIUTO BIBLIOTECARIO NON DI RUOLO	4.513,37	3.205,00	4.513,37	3.169,27	0,00	4.600,00	3.680,00	4.600,00	4.600,00
1.01.01.01	3020	INDENNITA' LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE BIBLIOTECA COMUNALE	250,88	250,88	1.075,71	1.075,71	0,00	200,00	160,00	200,00	200,00
1.01.01.01	3480	RETRIBUZIONE AL PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALLA GESTIONE DEL TERRITORIO E DEI CANTIERI COMUNALI	39.053,23	39.053,23	39.053,23	39.053,23	0,00	39.000,00	31.200,00	39.000,00	39.000,00
1.01.01.01	3481	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE SULLA RETRIBUZIONE AL PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALLA GESTIONE DEL TERRITORIO E DEI CANTIERI COMUNALI	12.574,99	12.115,75	14.064,05	11.949,26	0,00	11.000,00	8.800,00	11.000,00	11.000,00
1.01.01.01.004	3483	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALLA GESTIONE DEL TERRITORIO E DEI CANTIERI COMUNALI di cui Fpv	9.045,17 3.176,23	3.999,45	7.044,43	5.174,94	0,00	12.704,92 3.176,23	7.623,00	6.352,46 3.176,23	6.352,46 3.176,23
1.01.01.01	4300	RETRIBUZIONE PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALLA RETE IDRICA	48.000,00	39.598,77	48.000,00	39.598,77	0,00	48.000,00	38.400,00	48.000,00	48.000,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Impegni	Stanziamiento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.01.02.01	4301	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE SULLA RETRIBUZIONE PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALLA RETE IDRICA	14.000,00	12.573,72	16.188,62	13.453,17	0,00	14.000,00	11.200,00	14.000,00	14.000,00
1.01.01.01.004	4303	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALLA RETE IDRICA	20.300,00	7.546,96	17.425,00	7.546,96	0,00	5.750,00	2.300,00	5.750,00	5.750,00
		di cui Fpv	2.875,00					2.875,00		2.875,00	2.875,00
1.01.01.01	4320	INDENNITA' LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE ADDETTO ALLA RETE IDRICA	2.530,89	1.565,01	2.785,98	1.820,10	0,00	1.500,00	1.200,00	1.500,00	1.500,00
1.01.01.01	4600	RETRIBUZIONE PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALLA NETTEZZA URBANA	49.015,80	42.512,06	49.015,80	42.512,06	0,00	49.000,00	39.200,00	49.000,00	49.000,00
1.01.02.01	4601	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE SULLA RETRIBUZIONE PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALLA NETTEZZA URBANA	14.300,00	12.028,18	15.787,73	12.972,47	0,00	14.300,00	11.440,00	14.300,00	14.300,00
1.01.01.01.004	4603	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE DI RUOLO ADDETTO ALLA NETTEZZA URBANA	8.040,00	2.154,70	16.324,16	12.758,86	0,00	10.080,00	6.208,00	4.640,00	4.640,00
		di cui Fpv	2.320,00					2.320,00		2.320,00	2.320,00
1.01.01.01	4620	INDENNITA' LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE ADDETTO NETTEZZA URBANA	6.077,19	1.016,22	6.532,19	1.471,22	0,00	1.000,00	800,00	1.000,00	1.000,00
1.01.01.01	5800	RETRIBUZIONI AL PERSONALE ELETTRICISTA DI RUOLO	29.767,16	29.757,65	29.767,16	29.757,65	0,00	30.000,00	24.000,00	30.000,00	30.000,00
1.01.02.01	5801	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE SULLE RETRIBUZIONI AL PERSONALE ELETTRICISTA DI RUOLO	9.500,00	8.450,20	10.630,16	8.370,62	0,00	9.500,00	7.600,00	9.500,00	9.500,00
1.01.01.01.004	5803	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE ELETTRICISTA DI RUOLO	5.000,00	2.062,66	4.564,20	2.726,86	0,00	4.900,00	3.040,00	2.200,00	2.200,00
		di cui Fpv	1.100,00					1.100,00		1.100,00	1.100,00
1.01.02.01	7116	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE FOREG - FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE	18.500,00	9.860,33	27.612,71	18.973,04	0,00	10.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
		Totale 1.01	3.310.291,48	2.914.358,46	3.522.157,80	3.072.116,03	20.257,00	3.238.987,72	2.550.491,00	3.004.996,28	3.004.996,28
		di cui Fpv	84.649,74					71.132,44		71.132,44	71.132,44
1.02		Imposte e tasse a carico dell'ente									
1.02.01.99.999	255	SPESA PER AFFIDAMENTO A TERZI DEGLI ACCERTAMENTI - RISCOSSIONI - ECT-, IN MATERIA TRIBUTARIA E SPESA PER SUPPORTO RENDICONTO	141.500,00	77.465,87	196.189,29	19.528,24	75.276,92	50.000,00	100.222,00	50.000,00	0,00
1.02.01.02.001	325	VERSAMENTO ALL' AGENZIA DELLE ENTRATE DEI PROVENTI IMPOSTA BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE DAGLI UFFICI COMUNALI	5.000,00	2.488,71	5.606,25	2.488,71	938,66	3.000,00	3.151,00	3.000,00	3.000,00
1.02.01.99.999	450	AGGIO E SPESE DI RISCOSSIONE SU ENTRATE PATRIMONIALI	34.500,00	14.854,83	34.500,00	14.852,83	1.741,78	15.000,00	13.393,00	15.000,00	15.000,00
1.02.01.01.001	1002	IRAP CUSTODI FORESTALI	24.000,00	23.923,91	24.000,00	20.509,09	0,00	23.000,00	18.400,00	23.000,00	23.000,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Impegni	Stanziamiento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.02.01.99.999	1060	TRIBUTI A CARICO DEL COMUNE	10.500,00	3.307,16	10.916,12	3.457,16	666,12	5.000,00	4.533,00	5.000,00	5.000,00
1.02.01.01.001	1065	IRAP A CARICO COMUNE DI PINZOLO	184.676,75	184.621,78	208.775,19	184.211,39	1.411,00	185.000,00	149.129,00	185.000,00	185.000,00
1.02.01.99.999	7150	SGRAVI E RIMBORSI DI QUOTE INDEBITE E INESIGIBILI DI TRIBUTI COMUNALI	21.000,00	604,87	185.373,24	604,87	0,00	15.000,00	12.000,00	15.000,00	15.000,00
1.02.01.99.999	7155	RESTITUZIONE IMPOSTE I.C.I, I.M.U., T.A.S.I. ED I.M.I.S. NON DOVUTE AL COMUNE DI PINZOLO RELATIVE AD ANNI ARRETRATI	98.500,00	46.258,00	98.500,00	46.258,00	0,00	50.000,00	40.000,00	50.000,00	0,00
Totale 1.02			519.676,75	353.525,13	763.860,09	291.910,29	80.034,48	346.000,00	340.828,00	346.000,00	246.000,00
1.03	Acquisto di beni e servizi										
1.03.02.01	10	INDENNITA' DI CARICA AGLI AMMINISTRATORI	162.850,00	157.256,22	162.850,00	157.256,22	0,00	165.000,00	132.000,00	165.000,00	165.000,00
1.03.02.01	20	GETTONI DI PRESENZA AI CONSIGLIERI ED AI COMPONENTI COMMISSIONI VARIE	12.000,00	2.574,00	17.721,63	8.135,63	0,00	7.000,00	5.600,00	7.000,00	7.000,00
1.03.02.02	30	RIMBORSO INDENNITA' DI MISSIONE E SPESE FORZOSE AGLI AMMINISTRATORI COMUNALI	4.146,43	2.899,77	4.315,26	2.899,77	0,00	3.500,00	2.800,00	3.500,00	3.500,00
1.03.02.11	55	COMPENSO E RIMBORSO SPESE AL REVISORE DEI CONTI DEL COMUNE DI PINZOLO	12.500,00	10.150,40	17.575,20	10.150,40	5.075,20	11.000,00	12.860,00	11.000,00	11.000,00
1.03.02.01	70	RIMBORSO A DITTE PER PERMESSI A PROPRI DIPENDENTI, PER CARICHE ELETTIVE COMUNALI	3.000,00	0,00	3.524,96	277,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.04	170	RIMBORSO SPESE E INDENNITA' DI MISSIONE AL PERSONALE DIPENDENTE	4.007,42	2.496,96	4.951,04	2.496,96	0,00	3.000,00	2.400,00	3.000,00	3.000,00
1.03.02.11.008	256	ASSISTENZA FISCALE IVA - IRAP ANNO 2024	42.000,00	35.766,74	43.159,00	34.546,74	2.379,00	7.000,00	7.503,00	7.000,00	7.000,00
1.03.02.15	263	SPESA PER ELABORAZIONE STIPENDI	17.000,00	9.793,61	22.325,13	9.981,66	5.137,08	15.000,00	16.110,00	15.000,00	15.000,00
1.03.01.02	300	SPESE PER CARTA STAMPATI CANCELLERIA	22.000,00	10.636,10	22.835,12	10.292,36	1.178,86	10.000,00	8.943,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.15	302	SPESE POSTALI	90.000,00	59.975,47	91.365,80	54.661,86	15.323,51	60.000,00	60.259,00	60.000,00	60.000,00
1.03.01.02	303	SPESE PER ACQUISTO TONER STAMPANTI UFFICI COMUNALI	7.000,00	0,00	7.082,49	0,00	82,49	0,00	66,00	0,00	0,00
1.03.02.99	330	COMPENSO PER IL SERVIZIO DI TESORERIA E RIMBORSO SPESE FORZOSE PER SERVIZIO DI CASSA	5.500,00	5.416,81	7.453,60	4.454,65	976,80	1.500,00	1.981,00	1.500,00	1.500,00
1.03.02.11	572	SPESE PER LITI E PER ATTI A DIFESA DELLE RAGIONI DEL COMUNE DI PINZOLO	0,00	0,00	1.828,92	1.828,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.14	720	SPESA SERVIZIO MENSA PER IL PERSONALE DIPENDENTE DEL COMUNE DI PINZOLO	107.000,00	55.642,53	123.685,03	61.942,52	10.385,04	70.000,00	64.308,00	70.000,00	70.000,00
1.03.02.99	1080	SPESE PER LE OPERAZIONI FORESTALI E MIGLIORIE BOSCHIVE	55.000,00	43.612,03	91.841,37	17.120,06	19.721,31	30.000,00	39.777,00	0,00	0,00
1.03.02.05	3370	SPESE SERVIZIO PULIZIA CAMINI - Capitolo rilevante ai fini IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02	4355	RICONOSCIMENTO DIRITTI D'ACQUA	10.000,00	8.888,12	10.000,00	8.888,12	0,00	10.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
1.03.01.02	4641	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER LA NETTEZZA URBANA	3.000,00	3.000,00	5.616,56	4.822,81	0,00	3.000,00	2.400,00	3.000,00	3.000,00
1.03.02.18	5590	SPESE DI ASSISTENZA INABILI INDIGENTI RICOVERATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 1.03			557.003,85	408.108,76	638.131,11	389.755,88	60.259,29	396.000,00	365.007,00	366.000,00	366.000,00



Uscite											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.04	Trasferimenti correnti										
1.04.01.02.014	155	RIMBORSO ALL'A.P.S.P. CENTRO RESIDENZIALE "ABELARDO COLLINI" PER QUOTA PARTE SPESA DIPENDENTE IN COMANDO CON QUALIFICA DI ASSISTENTE AMMINISTRATIVO CAT. C LIVELLO BASE	4.000,00	1.958,56	4.000,00	1.958,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.02	460	QUOTA PARTE 10% DIRITTI DI SEGRETERIA DA VERSARE AL FONDO PROVINCIALE	10.000,00	10.000,00	11.438,00	4.545,78	0,00	5.000,00	4.000,00	0,00	0,00
1.04.01.02	510	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI A CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI, ANCI - UNCEM - COMUNI D'EUROPA, ECC.	2.500,00	2.098,40	2.500,00	2.098,40	0,00	2.500,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
1.04.01.02	1713	RIMBORSO AL COMUNE DI TIONE DI TRENTO PER QUOTA PARTE SPESA DIPENDENTE IN COMANDO CON QUALIFICA COORDINATORE DI POLIZIA LOCALE CATEGORIA C LIVELLO EVOLUTO	1.001,41	1.001,41	1.001,41	1.001,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.02	2205	QUOTA PARTE COMUNE PINZOLO PER ADESIONE ASILI NIDI INTERCOMUNALI SITI NEI COMUNI DI TRE VILLE - SPIAZZO RENDENA E CARISOLO	54.000,00	53.507,45	54.000,00	53.507,45	0,00	50.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00
1.04.02.05	3880	LIQUIDAZIONE INDENNITA' DI RESIDENZA AI FARMACISTI RURALI	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	90,00	72,00	90,00	90,00
1.04.01.02	4565	RESTITUZIONE ALLA PROV. AUT. TRENTO QUOTA CANONE DEPURAZIONE	1.335.000,00	633.718,69	1.335.000,00	633.718,69	0,00	690.000,00	552.000,00	640.000,00	640.000,00
1.04.02.05	5245	CONCORSO SPESE GESTIONE STADIO GHIACCIO PINZOLO	211.000,00	166.840,82	224.026,75	179.832,57	35,00	210.000,00	168.028,00	210.000,00	210.000,00
1.04.01.02	5275	RIMBORSO AL COMUNE DI SPIAZZO RENDENA QUOTA SPESE GESTIONE PISCINA COMUNALE	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00
1.04.01.02	5280	QUOTA PARTE PER ADESIONE CONVENZIONE INTERCOMUNALE GESTIONE IMPIANTO SPORTIVO SCIOVIA COSTE BOLBENO	3.200,00	2.967,07	3.200,00	2.967,07	0,00	3.000,00	2.400,00	3.000,00	3.000,00
1.04.01.02	7171	ACCANTONAMENTO ECCEDENZE DI RISORSE DERIVANTI DAL GETTITO IM.I.S. (FONDO DI SOLIDARIETA')	2.260.456,54	2.260.456,54	2.260.456,54	2.260.456,54	0,00	2.500.000,00	0,00	2.219.643,25	2.219.643,25
		Totale 1.04	3.916.247,95	3.132.548,94	3.930.712,70	3.140.086,47	35,00	3.465.590,00	772.500,00	3.100.233,25	3.100.233,25
1.07	Interessi passivi										
		Totale 1.07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09	Rimborsi e poste correttive delle entrate										
1.09.99.02.001	250	RESTITUZIONE QUOTA ANNUALE RISTORI SPECIFICI DI SPESA NON UTILIZZATI AL 31.12.2022	17.420,00	17.420,00	17.420,00	17.420,00	0,00	17.420,00	13.936,00	0,00	0,00
		Totale 1.09	17.420,00	17.420,00	17.420,00	17.420,00	0,00	17.420,00	13.936,00	0,00	0,00
1.10	Altre spese correnti										
1.10.04.01	1070	ASSICURAZIONI CONTRO INCENDI, FURTI E RESPONSABILITA' CIVILE, AUTOMEZZI ECC.	196.929,58	189.799,65	196.929,58	189.799,65	0,00	180.000,00	144.000,00	180.000,00	180.000,00
1.10.99.99.999	6989	SPESA PER IL PIANO DI GESTIONE FORESTALE AZIENDALE DEI BENI SILVO PASTORALI DEL COMUNE DI PINZOLO	0,00	0,00	37.788,25	0,00	37.788,25	0,00	30.231,00	0,00	0,00



Uscite											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.10.99.99.999	7160	RESTITUZIONI E RIMBORSI A TERZI DI SOMME NON DOVUTE	7.500,00	2.416,54	10.475,89	2.416,54	2.975,89	7.500,00	8.381,00	5.000,00	5.000,00
1.10.01.03.001	7172	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA	408.505,76	0,00	0,00	0,00	0,00	963.031,66	0,00	177.942,12	177.939,35
1.10.01.05.001	7180	QUOTA ACCANTONAMENTO PER ORGANISMI PARTECIPATI IN PERDITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.01.001	7190	FONDO DI RISERVA ORDINARIO	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
1.10.01.01.001	7200	FONDO RISERVA DI CASSA	0,00	0,00	228.800,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00
1.10.03.01.001	7220	I.V.A. A DEBITO SU ATTIVITA' COMUNALI - Capitolo rilevante ai fini Iva	430.000,00	321.900,58	438.477,06	330.377,64	0,00	420.649,75	336.520,00	130.000,00	130.000,00
		Totale 1.10	1.117.935,34	514.116,77	912.470,78	522.593,83	40.764,14	1.641.181,41	4.019.132,00	542.942,12	542.939,35
		Totale 1	9.438.575,37	7.340.078,06	9.784.752,48	7.433.882,50	201.349,91	9.105.179,13	8.061.894,00	7.360.171,65	7.260.168,88
		di cui Fpv	84.649,74					71.132,44		71.132,44	71.132,44
2		Spese in conto capitale									
2.05		Altre spese in conto capitale									
2.05.99.99.999	7400	FONDO STRATEGICO TERRITORIALE DA VERSARE ALLA COMUNITA' DI VALLE	0,00	0,00	6.560,96	0,00	6.560,96	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 2.05	0,00	0,00	6.560,96	0,00	6.560,96	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 2	0,00	0,00	6.560,96	0,00	6.560,96	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Rimborso Prestiti									
4.03		Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine									
4.03.01.01	9970	RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI (OPERAZIONE CONTABILE RIGUARDANTE L'ESTINZIONE ANTICIPATA DI MUTUI)	310.440,00	310.439,29	310.440,00	310.439,29	0,00	310.440,00	310.440,00	310.440,00	310.440,00
		Totale 4.03	310.440,00	310.439,29	310.440,00	310.439,29	0,00	310.440,00	310.440,00	310.440,00	310.440,00
		Totale 4	310.440,00	310.439,29	310.440,00	310.439,29	0,00	310.440,00	310.440,00	310.440,00	310.440,00
5		Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere									
5.01		Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere									
5.01.01.01.001	9975	RIMBORSO DI SOMME PER ANTICIPAZIONE DI CASSA	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00
		Totale 5.01	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00
		Totale 5	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00
7		Uscite per conto terzi e partite di giro									
7.01		Uscite per partite di giro									
7.01.99.01.001	9979	STORNI AVVISI PAGOPA NON ANDATI A BUON FINE	15.000,00	6.272,57	18.765,78	10.038,35	0,00	15.000,00	9.750,00	5.000,00	5.000,00
7.01.03.99.999	9981	RITENUTE PER DELEGAZIONI DI PAGAMENTO, CESSIONI DELLO STIPENDI, RICONGIUNZIONI E RISCATTO LAUREA SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI E AMMINISTRATORI	20.000,00	12.872,60	20.564,07	13.289,28	147,39	20.000,00	13.096,00	20.000,00	20.000,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Impegni	Stanziamiento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
7.01.99.06.002	9983	Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	200.100,00	200.079,35	200.100,00	200.079,35	0,00	200.000,00	130.000,00	200.000,00	200.000,00
7.01.01.02.001	9984	RIMBORSO IVA A DEBITO SPLIT PAYMENT	2.200.000,00	1.457.537,73	2.421.022,04	1.676.368,66	2.191,11	2.000.000,00	1.301.424,00	1.200.000,00	1.200.000,00
7.01.02.02.001	9985	CONTRIBUTI EX CPDEL C/DIPENDENTI E FONDO CREDITO C/DIPENDENTI SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	250.000,00	216.803,80	269.280,91	207.769,28	0,00	250.000,00	162.500,00	250.000,00	250.000,00
7.01.02.02.001	9986	CONTRIBUTI EX INADEL C/DIPENDENTI SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	40.000,00	36.648,79	47.157,56	37.554,00	813,76	40.000,00	26.529,00	40.000,00	40.000,00
7.01.03.01.001	9987	RITENUTE ERARIALI ADDIZIONALE REGIONALE IRE E ADDIZIONALE COMUNALE IRE SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	25.000,00	14.436,05	34.618,46	23.546,35	0,00	25.000,00	16.250,00	25.000,00	25.000,00
7.01.02.02.001	9988	CONTRIBUTI INPS C/DIPENDENTI SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	5.000,00	745,60	5.000,00	745,60	0,00	5.000,00	3.250,00	5.000,00	5.000,00
7.01.03.01.001	9989	RITENUTE ERARIALI IRE SU INDENNITA' E COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.02.99.999	9990	RITENUTE ERARIALI IRE SU COMPENSI SPETTANTI AI PROFESSIONISTI	100.000,00	81.164,35	100.932,52	79.605,94	0,00	100.000,00	65.000,00	50.000,00	50.000,00
7.01.02.99.999	9991	RITENUTE C/DIPENDENTI LABORFONDS SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	20.000,00	13.481,15	30.070,42	19.252,58	0,00	10.000,00	6.500,00	10.000,00	10.000,00
7.01.02.01.001	9992	RITENUTE ERARIALI IRE SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	600.000,00	435.336,61	690.978,83	448.753,62	29.836,01	500.000,00	344.393,00	500.000,00	500.000,00
7.01.02.99.999	9993	RITENUTE SINDACALI SU COMPENSI A LAVORATORI DIPENDENTI	4.000,00	2.671,34	5.945,31	4.616,65	0,00	4.000,00	2.600,00	4.000,00	4.000,00
7.01.03.01.001	9995	RITENUTE ERARIALI IRE SU CONTRIBUTI EROGATI A IMPRESE DIVERSE	100.000,00	64.148,39	114.962,95	77.886,47	0,00	100.000,00	65.000,00	100.000,00	100.000,00
7.01.99.01.001	9997	ANTICIPAZIONI PER CONTO DELLO STATO E DELLA PROVINCIA	59.450,00	17.580,39	75.065,18	26.561,92	6.415,38	25.000,00	20.420,00	10.000,00	10.000,00
7.01.99.03.001	9998	ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO	15.495,00	5.000,00	15.495,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.250,00	5.000,00	5.000,00
		Totale 7.01	3.659.045,00	2.564.778,72	4.054.959,03	2.831.068,05	39.403,65	3.299.000,00	2.169.962,00	2.424.000,00	2.424.000,00
7.02		Uscite per conto terzi									
7.02.01.01.001	9982	ANTICIPAZIONI VARIE PER CONTO TERZI	350.000,00	238.051,13	367.110,21	209.362,50	37.155,91	250.000,00	186.651,00	250.000,00	250.000,00
7.02.04.01.001	9994	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	200.000,00	242.960,27	541.813,98	31.317,08	536.457,17	250.000,00	511.197,00	100.000,00	100.000,00
7.02.01.02.001	9996	RIMBORSO IVA A DEBITO SPLIT PAYMENT	0,00	0,00	2.084,94	31,65	2.053,29	0,00	1.335,00	0,00	0,00
		Totale 7.02	550.000,00	481.011,40	911.009,13	240.711,23	575.666,37	500.000,00	699.183,00	350.000,00	350.000,00
		Totale 7	4.209.045,00	3.045.790,12	4.965.968,16	3.071.779,28	615.070,02	3.799.000,00	2.869.145,00	2.774.000,00	2.774.000,00
		TOTALE USCITE	14.208.060,37	10.696.307,47	15.317.721,60	10.816.101,07	822.980,89	13.464.619,13	11.241.479,00	10.694.611,65	10.594.608,88
		di cui Fpv	84.649,74					71.132,44		71.132,44	71.132,44



Centri di Responsabilità

Codice	Descrizione	Responsabile
BIBL	Biblioteca	MATURI CARLA

Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Accertamenti	Stanziamento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
2		Trasferimenti correnti									
2.01		Trasferimenti correnti									
2.01.01		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
2.01.01.02	412	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER PROGETTO FAMILY	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	1.200,00	6.000,00	6.000,00
2.01.01.02.003	415	RIMBORSO DAL COMUNE DI SPIAZZO RENDENA PER PUNTO PRESTITO LIBRARIO A SPIAZZO	42.000,00	55.137,70	51.699,12	27.568,85	27.568,85	27.568,85	11.028,00	27.568,85	27.568,85
2.01.01.02.001	499	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO PROVINCIALE PARTECIPAZIONE BANDO PER ATTIVITA' CULTURALI PER INIZIATIVE PROGETTUALI A CARATTERE SOVRACOMUNALE	55.000,00	19.403,27	55.000,00	19.403,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.003	873	RIPARTO SPESE DISTRETTO FAMILY VAL RENDENA	7.000,00	5.135,00	7.000,00	4.676,00	459,00	5.135,00	1.119,00	5.135,00	5.135,00
		Totale 2.01.01	110.000,00	85.675,97	119.699,12	57.648,12	28.027,85	38.703,85	13.347,00	38.703,85	38.703,85
		Totale 2.01	110.000,00	85.675,97	119.699,12	57.648,12	28.027,85	38.703,85	13.347,00	38.703,85	38.703,85
		Totale 2	110.000,00	85.675,97	119.699,12	57.648,12	28.027,85	38.703,85	13.347,00	38.703,85	38.703,85
3		Entrate extratributarie									
3.01		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni									
3.01.02.01	844	RIMBORSO DAI COMUNI PER CORSI UNIVERSITA' TERZA ETA'	5.000,00	9.253,71	5.000,00	6.488,43	5.793,92	5.000,00	8.043,00	2.000,00	2.000,00
3.01.02.01	872	PROVENTI VARI DERIVANTI DALLA BIBLIOTECA COMUNALE	12.500,00	17.621,44	12.500,00	12.768,94	4.852,50	10.000,00	9.654,00	10.000,00	10.000,00
3.01.02.01	842	RIMBORSO QUOTA PARTE VIAGGI CULTURALI	4.500,00	200,00	8.506,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 3.01	22.000,00	27.075,15	26.006,00	19.457,37	10.646,42	15.000,00	17.697,00	12.000,00	12.000,00
		Totale 3	22.000,00	27.075,15	26.006,00	19.457,37	10.646,42	15.000,00	17.697,00	12.000,00	12.000,00
		TOTALE ENTRATE	132.000,00	112.751,12	145.705,12	77.105,49	38.674,27	53.703,85	31.044,00	50.703,85	50.703,85



Uscite											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1	Spese correnti										
1.03	Acquisto di beni e servizi										
1.03.02.15	2950	SPESE RELATIVE AI CORSI PER L'UNIVERSITA' DELLA TERZA ETA' E DEL T.D. NELLA SEDE DI PINZOLO	16.819,53	12.115,17	18.556,16	0,00	12.115,17	15.000,00	21.692,00	15.000,00	15.000,00
1.03.02.11	3025	SPESA PER SERVIZIO DI COLLABORAZIONE STRAORDINARIA PRESSO LA BIBLIOTECA COMUNALE	20.000,00	19.767,04	21.550,00	16.175,13	4.849,50	25.000,00	23.880,00	25.000,00	25.000,00
1.03.02.05	3050	SPESE PER ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO E VARI PER LA GESTIONE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE E PICCOLI INTERVENTI DI MANUTENZIONE	8.800,00	4.396,28	9.990,50	4.307,07	1.129,09	10.000,00	8.903,00	10.000,00	10.000,00
1.03.01.01	3052	SPESE ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E ABBONAMENTI PER LA BIBLIOTECA COMUNALE	20.000,00	8.135,40	20.622,08	8.400,42	130,20	10.000,00	8.104,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.15	3054	COSTO COPIA FOTOCOPIATORE IN GESTIONE ALLA BIBLIOTECA COMUNALE	1.000,00	1.000,00	1.180,00	1.139,97	154,03	1.000,00	923,00	1.000,00	1.000,00
1.03.02.15	3060	CORRISPETTIVO PER SERVIZIO GESTIONE PUNTO DI LETTURA NEL COMUNE DI SPIAZZO RENDENA	21.500,00	21.000,00	23.267,92	19.261,67	3.506,25	25.000,00	22.805,00	25.000,00	25.000,00
1.03.01.01	3061	SPESE ACQUISTI LIBRI, GIORNALI, RIVISTE E ABBONAMENTI PER IL PUNTO DI LETTURA NEL COMUNE DI SPIAZZO RENDENA	7.500,00	5.791,61	9.358,34	6.812,38	1.003,37	10.000,00	11.003,37	10.000,00	10.000,00
1.03.02.15	3201	SPESE PER ALLESTIMENTO MANIFESTAZIONI ARTISTICHE, CULTURALI ED INIZIATIVE A SCOPO CULTURALE	70.000,00	42.715,08	87.136,10	48.103,99	9.903,40	50.000,00	47.923,00	50.000,00	50.000,00
		Totale 1.03	165.619,53	114.920,58	191.661,10	104.200,63	32.791,01	146.000,00	145.233,37	146.000,00	146.000,00
1.04	Trasferimenti correnti										
1.04.02.05.999	3241	SPESE PER DISTRETTO FAMIGLIA VAL RENDENA	26.220,00	18.777,00	27.435,00	16.185,50	0,00	18.000,00	14.400,00	18.000,00	18.000,00
		Totale 1.04	26.220,00	18.777,00	27.435,00	16.185,50	0,00	18.000,00	14.400,00	18.000,00	18.000,00
		Totale 1	191.839,53	133.697,58	219.096,10	120.386,13	32.791,01	164.000,00	159.633,37	164.000,00	164.000,00
2	Spese in conto capitale										
2.02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni										
2.02.01.99	7402	ACQUISTO LIBRI DVD E ALTRO MATERIALE DOCUMENTALE PER LE SEDI BIBLIOTECARIE DI PINZOLO E MADONNA DI CAMPIGLIO	74.376,32	27.801,10	75.744,17	17.144,29	7.900,46	0,00	790,00	0,00	0,00
2.02.01.03.001	7404	ACQUISTO BENI MOBILI E ARREDI PER LA BIBLIOTECA COMUNALE	67.360,00	3.400,00	67.360,00	1.911,30	1.488,70	0,00	149,00	0,00	0,00
		Totale 2.02	141.736,32	31.201,10	143.104,17	19.055,59	9.389,16	0,00	939,00	0,00	0,00
		Totale 2	141.736,32	31.201,10	143.104,17	19.055,59	9.389,16	0,00	939,00	0,00	0,00
		TOTALE USCITE	333.575,85	164.898,68	362.200,27	139.441,72	42.180,17	164.000,00	160.572,37	164.000,00	164.000,00



Centri di Responsabilità

Codice	Descrizione	Responsabile
LLPP	Lavori pubblici	SARTORI RICCARDO

Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Accertamenti	Stanziamento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
2		Trasferimenti correnti									
2.01		Trasferimenti correnti									
2.01.01		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
2.01.01.02	538	CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA AUTONOMA TRENTO PER INIZIATIVE SOCIALI A SOSTEGNO DEL LAVORO	55.000,00	36.492,91	182.327,57	36.492,91	0,00	39.270,00	7.854,00	39.278,75	39.278,75
2.01.01.02.003	545	RIMBORSI DAL COMUNE DI TRE VILLE PER SERVIZI CONSORTILI E PER RIPARTO SPESE GESTIONALI CENTRO CONGRESSI A MADONNA DI CAMPIGLIO	84.000,00	144.869,78	84.000,00	68.114,20	76.755,58	70.000,00	29.351,00	70.000,00	70.000,00
2.01.01.02	557	RIMBORSO DAI COMUNI DI CARISOLO - GIUSTINO - MASSIMENO - TRE VILLE PER INIZIATIVE SOCIALI A SOSTEGNO DEL LAVORO	23.472,03	23.472,03	113.655,22	43.223,20	70.432,02	47.704,00	23.627,00	47.704,00	47.704,00
2.01.01.02	572	RIMBORSO DAL COMUNE DI CARISOLO PROVENTI CENTRALINA CORNISELLO	90.000,00	86.137,36	90.000,00	86.137,36	0,00	90.000,00	18.000,00	70.000,00	70.000,00
2.01.01.02	1746	Rimborso da Enti/Comuni diversi per manutenzione ordinaria patrimonio comunale o per messa a disposizione locali	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	4.000,00	20.000,00	20.000,00
		Totale 2.01.01	272.472,03	290.972,08	489.982,79	233.967,67	147.187,60	266.974,00	82.832,00	246.982,75	246.982,75
2.01.03		Trasferimenti correnti da Imprese									
2.01.03.01.999	395	Sponsorizzazioni da Imprese	800.000,00	633.000,00	800.000,00	0,00	633.000,00	341.600,00	194.920,00	341.600,00	341.600,00
		Totale 2.01.03	800.000,00	633.000,00	800.000,00	0,00	633.000,00	341.600,00	194.920,00	341.600,00	341.600,00
		Totale 2.01	1.072.472,03	923.972,08	1.289.982,79	233.967,67	780.187,60	608.574,00	277.752,00	588.582,75	588.582,75
		Totale 2	1.072.472,03	923.972,08	1.289.982,79	233.967,67	780.187,60	608.574,00	277.752,00	588.582,75	588.582,75
3		Entrate extratributarie									
3.01		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni									
3.01.02.01	860	PROVENTI DERIVANTI DAI PARCHEGGI INTERRATI SITUATI NEL TERRITORIO COMUNALE	68.000,00	129.565,57	68.000,00	64.565,57	65.000,00	65.000,00	84.500,00	65.000,00	65.000,00
3.01.03.01	785	CANONE CONCESSIONE PER ACQUE MINERALI DA IMBOTTIGLIAMENTO	10.500,00	4.957,04	15.896,49	10.353,53	0,00	5.500,00	3.575,00	5.500,00	5.500,00
3.01.03.02	1140	FITTI ATTIVI DI FABBRICATI	94.200,00	99.360,08	99.079,38	93.378,20	16.510,50	85.000,00	65.181,00	85.000,00	85.000,00
3.01.03.02	1130	FITTI ATTIVI TERRENI E FONDI RUSTICI	262.100,00	320.290,73	265.331,11	309.886,47	120.358,35	250.000,00	237.532,00	250.000,00	250.000,00
		Totale 3.01	434.800,00	554.173,42	448.306,98	478.183,77	201.868,85	405.500,00	390.788,00	405.500,00	405.500,00
3.05		Rimborsi e altre entrate correnti									
3.05.99.99.999	1712	RIMBORSO SPESE GESTIONE CALORE PER LOCALI COMUNALI	150.000,00	76.960,34	150.000,00	28.314,13	48.646,21	100.000,00	96.620,00	100.000,00	100.000,00



Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Accertamenti	Stanziamento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
3.05.99.99.999	1714	RIMBORSO SPESE APPARTAMENTI IN AFFITTO AGLI AGENTI DI POLIZIA LOCALE	8.000,00	4.582,00	8.388,73	4.586,73	0,00	4.000,00	2.600,00	4.000,00	4.000,00
3.05.02.03.005	1717	RIMBORSO DANNI SGOMBERO NEVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.02.03.002	1718	RIMBORSO SPESE COMMISSIONE EDILIZIA COMUNI DI CARISOLO GIUSTINO E MASSIMENO	1.900,00	1.065,61	2.222,24	1.387,85	0,00	2.000,00	1.300,00	2.000,00	2.000,00
3.05.99.99.999	1720	RIMBORSO SPESE ENERGIA ELETTRICA E CANONE ACQUA PER LOCALI COMUNALI CONCESSI IN LOCAZIONE O AFFITTO	17.200,00	16.377,00	27.353,42	15.173,37	16.630,40	17.000,00	19.694,00	10.000,00	10.000,00
Totale 3.05			177.100,00	98.984,95	187.964,39	49.462,08	65.276,61	123.000,00	120.214,00	116.000,00	116.000,00
Totale 3			611.900,00	653.158,37	636.271,37	527.645,85	267.145,46	528.500,00	511.002,00	521.500,00	521.500,00
4	Entrate in conto capitale										
4.02	Contributi agli investimenti										
4.02.01.02	2125	CONTRIBUTO DALLA COMUNITA' DELLE GIUDICARIE PER RISTRUTTURAZIONE, SOPRAELEVAZIONE ED AMPLIAMENTO DELLA STRUTTURA PISCINA 3/TRE A MADONNA DI CAMPIGLIO	0,00	0,00	2.968.342,53	0,00	2.968.342,53	0,00	356.201,00	0,00	0,00
4.02.01.02	2153	CONTRIBUTO P.A.T. - FONDO UNICO TERRITORIALE A FINANZIAMENTO CAPITOLO 9869 USCITA	1.008.197,13	1.008.197,13	1.110.210,48	0,00	1.110.210,48	0,00	133.225,00	0,00	0,00
4.02.01.02	2150	QUOTA PARTE COMUNE DI TRE VILLE PER SOSTITUZIONE DI DUE PASSERELLE PEDONALI SUL SARCA DI CAMPIGLIO, IN VIA MONTE SPINALE, NEI COMUNI CATASTALI DI PINZOLO E TRE VILLE	0,00	0,00	13.671,01	0,00	13.671,01	0,00	1.641,00	0,00	0,00
4.02.01.01	2115	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER INTERVENTI DI SPESA RIGUARDANTI IL PIANO DI SVILUPPO RURALE 2014/2020	0,00	0,00	3.558,98	0,00	3.558,98	0,00	427,00	0,00	0,00
4.02.01.01	2020	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI E PROVINCE AUTONOME	50.000,00	50.000,00	175.000,00	125.000,00	50.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
4.02.01.02	2126	CONTRIBUTO DAI BIM PER RISTRUTTURAZIONE, SOPRAELEVAZIONE ED AMPLIAMENTO DELLA STRUTTURA PISCINA 3/TRE A MADONNA DI CAMPIGLIO	0,00	0,00	531.657,47	0,00	531.657,47	0,00	63.799,00	0,00	0,00
4.02.01.02	2147	CONTRIBUTO PROVINCIALE BUDGET - ASSEGNAZIONE BUDGET - FONDO PER GLI INVESTIMENTI PROGRAMMATI DAI COMUNI	5.202.430,25	2.846.515,63	8.473.515,23	0,00	5.873.783,49	6.412.044,78	1.432.556,00	0,00	0,00
4.02.01.02	2160	CONTRIBUTO B.I.M. SARCA PER PIANO STRAORDINARIO - FONDO DI ROTAZIONE	200.000,00	200.000,00	2.033.447,63	1.053.264,33	980.183,30	653.500,32	196.042,00	0,00	0,00
4.02.01.02	2159	CONTRIBUTO BIM ADIGE PIANO 2023	0,00	0,00	3.375,18	0,00	3.375,18	0,00	405,00	0,00	0,00
4.02.01.02	2163	CONTRIBUTO CONSORZIO B.I.M. SARCA PIANO STRAORDINARIO 2015 (EFFICIENZA ENERGETICA)	0,00	0,00	4.605,31	0,00	4.605,31	0,00	553,00	0,00	0,00
4.02.01.02	2164	CONTRIBUTO PROVINCIALE FONDO SVILUPPO LOCALE PER NUOVO STADIO DELLO SLALOM A MADONNA DI CAMPIGLIO	0,00	0,00	806.525,26	0,00	806.525,26	0,00	96.783,00	0,00	0,00
4.02.01.02.018	2022	CONTRIBUTO BIM PARCO FLUVIALE DELLA SARCA ANNO 2022	0,00	0,00	2.592,84	0,00	2.592,84	0,00	311,00	0,00	0,00



Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Accertamenti	Stanziamiento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
4.02.01.02.002	2148	CONTRIBUTO P.A.T. FONDO PER GLI INVESTIMENTI PROGRAMMATI DAI COMUNI ART. 11 L.P. 36/1993 INTERVENTI EFFICIENTAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	0,00	0,00	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00	4.080,00	0,00	0,00
4.02.01.02.018	2162	CONTRIBUTO BIM ADIGE - PIANO STRAORDINARIO 2024 PER L'EFFICIENZA IDRICA ED ENERGETICA	10.333,94	0,00	10.333,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.018	2165	CONTRIBUTO BIM ADIGE SOVA 2024 - Piano di vallata	28.300,64	24.484,26	28.300,64	24.484,26	0,00	18.480,06	2.218,00	0,00	0,00
4.02.01.02.018	2166	CONTRIBUTO BIM ADIGE - PIANO INVESTIMENTI NOCE 2023	38.438,02	38.438,02	38.438,02	16.695,40	21.742,62	6.281,04	3.363,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	2032	FINANZIAMENTO PNRR-M2CA-I4.2 AVVISO MISURA 4.2_204 "RIDUZIONE PERDITE NELLE RETI DI DISTRIBUZIONE DELL'ACQUA COMPRESA LA DIGITALIZZAZIONE E IL MONITORAGGIO DELLE RETI" – CUP E78B22002470007	7.844.873,45	3.351.015,36	7.844.873,45	0,00	3.351.015,36	4.493.858,09	941.385,00	0,00	0,00
4.02.01.02	2033	Contributi agli investimenti da Enti/Comuni diversi per manutenzione straordinaria patrimonio comunale	43.000,00	23.474,00	43.000,00	0,00	23.474,00	40.000,00	7.617,00	0,00	0,00
4.02.01.02.001	2015	Trasferimento L.P. n.9/2011 lavori di somma urgenza per cedimenti a ridosso della sede stradale sulla strada vecchia comunale Pinzolo - S. Antonio di Mavignola del 01.07.2025	70.604,13	70.604,13	70.604,13	0,00	70.604,13	0,00	8.472,00	0,00	0,00
Totale 4.02			14.496.177,56	7.612.728,53	24.196.052,10	1.219.443,99	15.849.341,96	11.624.164,29	3.255.078,00	0,00	0,00
4.03			Altri trasferimenti in conto capitale								
4.03.10.01	2018	CONTRIBUTO PROVINCIALE E B.I.M. DELL'ADIGE PER INTERVENTI DI SOMMA URGENZA PER DANNI ALLUVIONALI DEL 28-29 OTTOBRE 2018 NEL TERRITORIO COMUNALE	0,00	0,00	112.138,35	0,00	112.138,35	0,00	13.457,00	0,00	0,00
4.03.12.99.999	2025	CONTRIBUTI PER SERVIZI ENERGETICI	0,00	0,00	26.845,30	0,00	26.845,30	0,00	3.221,00	0,00	0,00
4.03.10.02	2021	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER INTERVENTI DI SOMMA URGENZA PER DANNI ALLUVIONALI DEL 29 - 30 AGOSTO 2020 NEL TERRITORIO COMUNALE	0,00	0,00	373.000,00	0,00	373.000,00	0,00	44.760,00	0,00	0,00
4.03.10.02.001	2027	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER INTERVENTI DI SOMMA URGENZA PER DANNI ALLUVIONALI DEL 30-31 OTTOBRE E 01-02 NOVEMBRE 2023 NEL TERRITORIO COMUNALE	0,00	0,00	264.732,18	47.193,42	217.538,76	0,00	26.105,00	0,00	0,00
4.03.10.02.003	2028	CONTRIBUTI DA COMUNI DIVERSI PER INTERVENTI DI SOMMA URGENZA PER DANNI ALLUVIONALI DEL 30-31 OTTOBRE E 01-02 NOVEMBRE 2023 NEL TERRITORIO COMUNALE	2.000,00	1.806,70	2.000,00	1.806,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.03.10.02.001	2030	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER INTERVENTI DI SOMMA URGENZA PER FRANA CHE HA INTERESSATO LA STRADA COMUNALE IN LOC. VAL BRENTA E VALAGOLA CHE CONDUCE ALL'ACQUEDOTTO IN LOC. MAVIGNOLA EVENTO DEL 30-31 MARZO 2024.	53.316,14	48.089,48	53.316,14	1.849,60	46.239,88	0,00	5.549,00	0,00	0,00



Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Accertamenti	Stanziamiento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
4.03.01.02.003	2122	CONTRIBUTI DA COMUNI DIVERSI PER MANUTENZIONE DELLA STRADA NAMBRONE - CORNISELLO - CONVENZIONE REP. N. 1461 DD. 11.01.2024	12.000,00	11.787,31	12.000,00	11.787,31	0,00	15.000,00	1.800,00	0,00	0,00
4.03.10.02.001	2016	Trasferimento L.P. n.9/2011 lavori di somma urgenza per cedimenti a ridosso della sede stradale sulla strada vecchia comunale Pinzolo - S. Antonio di Mavignola del 21.08.2025	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	8.400,00	0,00	0,00
Totale 4.03			137.316,14	61.683,49	914.031,97	62.637,03	775.762,29	85.000,00	103.292,00	0,00	0,00
4.04	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali										
4.04.02.01	1930	ENTRATE DA ALIENAZIONI E PERMUTE IMMOBILIARI	1.000.000,00	189.062,82	1.159.570,24	256.469,49	3.187,06	700.000,00	84.382,00	0,00	0,00
Totale 4.04			1.000.000,00	189.062,82	1.159.570,24	256.469,49	3.187,06	700.000,00	84.382,00	0,00	0,00
4.05	Altre entrate in conto capitale										
4.05.01.01.001	2189	PROVENTI DERIVANTI DA CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE	232.000,00	211.671,76	232.080,00	211.671,76	80,00	170.000,00	20.410,00	0,00	0,00
4.05.01.01.001	2185	INTROITI DERIVANTI DA SANZIONI IN MATERIA EDILIZIA	65.000,00	40.252,87	65.000,00	40.252,87	0,00	50.000,00	6.000,00	0,00	0,00
Totale 4.05			297.000,00	251.924,63	297.080,00	251.924,63	80,00	220.000,00	26.410,00	0,00	0,00
Totale 4			15.930.493,70	8.115.399,47	26.566.734,31	1.790.475,14	16.628.371,31	12.629.164,29	3.469.162,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE			17.614.865,73	9.692.529,92	28.492.988,47	2.552.088,66	17.675.704,37	13.766.238,29	4.257.916,00	1.110.082,75	1.110.082,75



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1		Spese correnti									
1.02		Imposte e tasse a carico dell'ente									
1.02.01.09.001	5871	TASSA DI CIRCOLAZIONE PER IL PARCO MACCHINE DEL COMUNE DI PINZOLO	3.000,00	1.392,00	3.000,00	1.392,00	0,00	1.500,00	1.200,00	1.500,00	1.500,00
		Totale 1.02	3.000,00	1.392,00	3.000,00	1.392,00	0,00	1.500,00	1.200,00	1.500,00	1.500,00
1.03		Acquisto di beni e servizi									
1.03.02.15	280	SPESE RISCALDAMENTO PER UFFICI COMUNALI	15.000,00	11.864,13	15.000,00	0,00	11.864,13	15.000,00	21.491,00	15.000,00	15.000,00
1.03.02.05	281	SPESE TELEFONIA FISSA PER UFFICI COMUNALI	9.500,00	9.500,00	9.500,00	6.338,00	1.162,00	10.000,00	8.930,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.05	282	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER UFFICI COMUNALI	13.000,00	13.000,00	15.379,10	6.702,57	0,00	6.000,00	4.800,00	6.000,00	6.000,00
1.03.02.15	283	SPESE PULIZIE UFFICI COMUNALI	80.000,00	60.000,00	91.912,70	55.027,96	16.884,74	120.000,00	109.508,00	120.000,00	120.000,00
1.03.02.05	285	SPESE TELEFONIA MOBILE PER UFFICI COMUNALI	2.500,00	2.500,00	3.166,84	1.328,95	0,00	1.000,00	800,00	1.000,00	1.000,00
1.03.01.02	286	SPESE CONDOMINIALI RIGUARDANTI GLI UFFICI DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI PINZOLO - EDIFICIO CENTRO RAINALTER	28.000,00	20.289,01	40.016,68	23.666,76	0,00	15.000,00	12.000,00	15.000,00	15.000,00
1.03.02.11	650	SPESE PER PERIZIE, COLLAUDI, SOPRALLUOGHI, STUDI, PROGETTAZIONI E REVISIONE INVENTARIO DEI BENI IMMOBILI DEL COMUNE DI PINZOLO	109.000,00	56.239,24	113.500,39	12.761,54	47.978,09	85.000,00	106.382,00	85.000,00	85.000,00
1.03.02.10	651	SPESE PER CONSULENZE LEGALI E TECNICHE VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.10	652	SPESA PER SERVIZIO RESPONSABILE DELLA SICUREZZA	6.000,00	5.899,36	7.675,00	7.424,36	2.440,00	3.500,00	4.752,00	3.500,00	3.500,00
1.03.02.11	653	SPESE PER VISITE MEDICHE PERSONALE DIPENDENTE IDONEITA' AL LAVORO	7.800,00	4.225,47	12.574,30	3.612,00	2.974,97	6.500,00	7.580,00	6.500,00	6.500,00
1.03.01.02	710	ACQUISTO MATERIALI EDILI E VARI PER I MAGAZZINI E STABILI COMUNALI	176.117,37	91.737,45	190.042,13	82.082,20	24.712,35	120.000,00	115.770,00	100.000,00	100.000,00
1.03.01.02	711	REALIZZO PICCOLI LAVORI IN ECONOMIA	11.000,00	2.013,41	11.000,00	1.094,71	479,50	10.000,00	8.384,00	10.000,00	10.000,00
1.03.01.02	712	ACQUISTO VESTIARIO PER OPERAI COMUNALI	21.500,00	7.086,54	22.024,98	6.088,57	1.522,95	10.000,00	9.218,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.05	1006	SPESE TELEFONIA MOBILE E LINEA ADSL PER LA GESTIONE ASSOCIATA DEL SERVIZIO DI CUSTODIA FORESTALE VAL RENDENA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	486,05	0,00	800,00	640,00	800,00	800,00
1.03.02.07	1088	RIMBORSO SPESE A DITTE VARIE PER TRASPORTI EFFETTUATI CON ELICOTTERO	2.000,00	0,00	5.580,50	0,00	3.580,50	0,00	2.864,00	0,00	0,00
1.03.02.05	1110	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO E VARI PER BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE E PICCOLI INTERVENTI DI MANUTENZIONE	199.334,55	122.640,80	222.632,54	104.226,34	40.044,87	150.000,00	152.036,00	150.000,00	150.000,00
1.03.02.09	1110.1	ACQUISTO SERVIZI IMMOBILI CULTURALI rilevante iva	35.000,00	20.777,38	35.000,00	7.572,79	13.204,59	40.000,00	42.564,00	40.000,00	40.000,00
1.03.01.02	1110.2	ACQUISTO BENI IMMOBILI COMUNALI rilevante iva	65.000,00	42.249,92	65.000,00	6.044,20	36.205,72	70.000,00	84.965,00	70.000,00	70.000,00
1.03.02.05	1111	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER I BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	81.000,00	81.000,00	109.206,84	79.778,72	29.428,12	90.000,00	95.542,00	90.000,00	90.000,00
1.03.02.15	1112	SPESE GESTIONE CALORE PER I BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	195.000,00	114.155,34	228.126,30	104.784,47	42.497,17	140.000,00	145.998,00	140.000,00	140.000,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.03.02.15	1112.1	SPESE GESTIONE CALORE PER I BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE cap. rilevante attività commerciale	137.991,87	83.441,00	137.991,87	39.210,96	44.230,04	100.000,00	115.384,00	100.000,00	100.000,00
1.03.01.02	1113	ACQUISTI VARI PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA E INTERVENTI ALLE MALGHE COMUNALI	55.000,00	28.290,84	55.000,00	2.118,60	24.677,74	50.000,00	59.742,00	50.000,00	50.000,00
1.03.02.15	1114	SPESE PULIZIE BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	110.000,00	85.000,00	121.208,36	79.541,68	16.666,68	125.000,00	113.333,00	125.000,00	125.000,00
1.03.02.13.002	1114.1	SPESE PULIZIE IMMOBILI IMMOBILI CULTURALI rilevante iva	70.000,00	35.743,47	70.000,00	26.259,78	9.483,69	75.000,00	67.587,00	75.000,00	75.000,00
1.03.01.02	1115	ACQUISTI VARI PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA E INTERVENTI ALLE MALGHE COMUNALI	6.000,00	1.298,18	6.293,48	1.591,66	0,00	68,00	54,00	0,00	0,00
1.03.02.15	1116	SPESE PER MANUTENZIONE ASCENSORI E ESTINTORI PRESSO BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	12.000,00	8.011,80	13.578,99	6.138,37	3.452,42	10.000,00	10.762,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.15	1117	GESTIONE IMPIANTI TECNOLOGICI BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	51.000,00	30.376,99	57.043,92	12.016,67	24.161,04	50.000,00	59.329,00	50.000,00	50.000,00
1.03.02.09	1117.1	GESTIONE IMPIANTI TECNOLOGICI BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE cap.rilevante attività commerciale	60.000,00	25.444,60	60.000,00	19.432,63	5.719,17	50.000,00	44.575,00	50.000,00	50.000,00
1.03.02.05	1118	ACQUISTI VARI E PICCOLI INTERVENTI PER IL CENTRO OPERATIVO EMERGENZA (COE) SITUATO IN LOCALITA' PRAMAGNAN A MADONNA DI CAMPIGLIO	6.000,00	2.902,80	7.805,60	2.585,60	902,80	10.000,00	8.722,00	10.000,00	10.000,00
1.03.01.02	1119	SPESE TELEFONICHE PER I BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	2.000,00	2.000,00	2.000,00	603,51	0,00	2.000,00	1.600,00	2.000,00	2.000,00
1.03.02.05	1121	UTENZE E CANONI PER LA CONSERVAZIONE E MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO DI USO CIVICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.05	1122	SPESE ENERGIA ELETTRICA, MANUTENZIONE E INTERVENTI ALLE MALGHE COMUNALI	9.500,00	9.500,00	11.490,80	8.949,90	1.857,04	10.000,00	9.486,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.15	1123	SPESE PER RISCALDAMENTO CENTRO OPERATIVO EMERGENZA (COE) SITUATO IN LOCALITA' PRAMAGNAN A MADONNA DI CAMPIGLIO	87.000,00	66.478,97	92.087,86	52.176,64	19.390,19	80.000,00	79.512,00	80.000,00	80.000,00
1.03.02.15	1124	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER LA GESTIONE DEL CENTRO OPERATIVO EMERGENZA (COE) SITUATO IN LOCALITA' PRAMAGNAN A MADONNA DI CAMPIGLIO	76.000,00	76.000,00	99.814,57	58.724,52	0,00	40.000,00	32.000,00	40.000,00	40.000,00
1.03.02.05	1125	MANUTENZIONE ESTINTORI E ASCENSORI PRESSO CENTRO OPERATIVO EMERGENZA (COE) SITUATO IN LOCALITA' PRAMAGNAN A MADONNA DI CAMPIGLIO	14.445,31	14.445,31	21.451,49	8.930,82	12.289,23	25.000,00	29.831,00	15.000,00	15.000,00
1.03.02.15	1126	SPESE PER IL SERVIZIO CUSTODIA DEL CENTRO OPERATIVO EMERGENZA (COE) SITUATO IN LOCALITA' PRAMAGNAN A MADONNA DI CAMPIGLIO	51.000,00	44.139,18	77.856,58	61.059,02	14.747,24	55.000,00	55.798,00	55.000,00	55.000,00
1.03.02.05	1127	SPESE CONDOMINIALI RIGUARDANTI I LOCALI EX PISCINA TRE/3 DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI PINZOLO - EDIFICIO CENTRO RAINALTER	10.000,00	9.062,77	15.367,62	10.571,53	0,00	20.000,00	16.000,00	20.000,00	20.000,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.03.02.15.999	1129	SERVIZIO DI CUSTODIA CENTRO CONGRESSI MADONNA DI CAMPIGLIO	13.079,91	13.079,91	15.695,89	15.695,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.15.999	1130	SERVIZIO DI CUSTODIA PALADOLOMITI PINZOLO	13.079,91	13.079,91	15.730,89	15.730,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.05	1752	SPESE TELEFONIA FISSA PER LA POLIZIA LOCALE	1.200,00	1.200,00	1.200,00	945,15	213,85	1.500,00	1.371,00	1.500,00	1.500,00
1.03.02.05	1758	SPESE TELEFONIA MOBILE PER LA POLIZIA LOCALE	900,00	900,00	900,00	872,32	0,00	1.500,00	1.200,00	1.500,00	1.500,00
1.03.01.02	2320	SPESE ACQUISTO BENI DI CONSUMO E VARI PER LE SCUOLE PRIMARIE	13.000,00	2.903,77	13.418,46	2.157,72	1.164,51	10.000,00	8.932,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.05	2321	SPESE TELEFONICHE PER LE SCUOLE PRIMARIE	2.000,00	1.866,60	2.000,00	1.854,72	11,88	3.000,00	2.410,00	3.000,00	3.000,00
1.03.02.05	2322	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER LE SCUOLE PRIMARIE	5.400,00	5.400,00	7.689,35	4.780,48	0,00	3.000,00	2.400,00	3.000,00	3.000,00
1.03.02.15	2323	SPESE GESTIONE CALORE PER LE SCUOLE PRIMARIE	55.000,00	26.302,60	59.384,91	16.583,77	14.103,74	30.000,00	35.283,00	30.000,00	30.000,00
1.03.02.15	2324	SPESE MANUTENZIONE ASCENSORI ESTINTORI E VERIFICA IMPIANTI ELETTRICI SCUOLE PRIMARIE	5.500,00	2.754,07	6.862,63	2.778,51	1.338,19	4.000,00	4.271,00	4.000,00	4.000,00
1.03.02.05	2370	SPESE TELEFONICHE PER GLI UFFICI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO VAL RENDENA	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02	2371	SPESE ACQUISTI BENI DI CONSUMO E VARI PER GLI UFFICI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO VAL RENDENA	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	10.000,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00
1.03.01.02	2550	SPESE ACQUISTI BENI DI CONSUMO E VARI PER LE SCUOLE SECONDARIE DI 1° GRADO	17.000,00	6.370,60	17.000,00	3.207,72	3.162,88	10.000,00	10.530,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.05	2551	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER LE SCUOLE SECONDARIE DI 1° GRADO	5.400,00	5.400,00	8.618,22	5.711,30	0,00	4.000,00	3.200,00	4.000,00	4.000,00
1.03.02.05	2552	SPESE TELEFONICHE PER LE SCUOLE SECONDARIE DI 1° GRADO	2.000,00	1.546,06	2.000,00	1.546,06	0,00	2.500,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
1.03.02.15	2553	SPESE GESTIONE CALORE PER LE SCUOLE SECONDARIE DI 1° GRADO	55.000,00	26.287,88	55.000,00	16.569,05	9.718,83	35.000,00	35.775,00	35.000,00	35.000,00
1.03.02.15	2554	SPESE MANUTENZIONE ASCENSORI ESTINTORI E VERIFICA IMPIANTI ELETTRICI SCUOLE SECONDARIE DI 1° GRADO	2.400,00	933,34	2.890,38	1.177,12	246,60	3.000,00	2.597,00	3.000,00	2.400,00
1.03.02.05	3051	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER LA BIBLIOTECA COMUNALE	12.500,00	12.500,00	17.011,06	14.164,19	0,00	12.500,00	10.000,00	12.500,00	12.500,00
1.03.02.15	3053	SPESE GESTIONE CALORE BIBLIOTECA COMUNALE	15.000,00	7.350,00	17.961,89	7.350,00	2.961,89	15.000,00	14.370,00	15.000,00	15.000,00
1.03.01.02	3055	SPESE TELEFONICHE PER LA BIBLIOTECA COMUNALE	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.633,50	366,50	2.500,00	2.293,00	2.500,00	2.500,00
1.03.01.05	3450	SPESA PER MANUTENZIONE DEFIBRILLATORI	4.500,00	1.220,00	5.934,72	1.434,72	1.220,00	1.500,00	2.176,00	1.500,00	1.500,00
1.03.01.02	3456	SPESE VARIE NEL SETTORE DELLA PROTEZIONE CIVILE	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.11	3470	SPESE PER LA COMMISSIONE EDILIZIA COMUNALE	5.000,00	1.485,00	7.871,00	3.926,88	429,12	2.500,00	2.343,00	2.500,00	2.500,00
1.03.02.15	3862	SPESE SERVIZIO PULIZIA AMBULATORIO COMUNALE PINZOLO	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.05	3863	SPESE ENERGIA ELETTRICA AMBULATORIO COMUNALE PINZOLO	200,00	200,00	200,00	33,62	0,00	100,00	80,00	100,00	100,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.03.02.15	3871	SPESE SERVIZIO PULIZIA AMBULATORI COMUNALI DI S.A. MAVIGNOLA E MADONNA DI CAMPIGLIO	8.000,00	5.484,25	8.000,00	4.520,53	963,72	8.000,00	7.171,00	8.000,00	8.000,00
1.03.02.05	3872	SPESE ENERGIA ELETTRICA AMBULATORI COMUNALI DI S.A. MAVIGNOLA E MADONNA DI CAMPIGLIO	500,00	500,00	836,38	494,08	0,00	500,00	400,00	500,00	500,00
1.03.02.99	4250	SPESE ACQUISTI BENI DI CONSUMO E VARI PER MANUTENZIONE ORDINARIA CIMITERI	6.500,00	426,70	6.651,47	578,17	0,00	2.500,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
1.03.02.05	4251	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER CIMITERI	3.000,00	3.000,00	3.988,47	2.215,43	0,00	3.000,00	2.400,00	3.000,00	3.000,00
1.03.02.15	4252	SPESE SERVIZIO PULIZIA CIMITERI	4.000,00	1.610,37	8.045,60	5.507,71	148,26	2.000,00	1.719,00	2.000,00	2.000,00
1.03.01.02	4253	SPESA PER INUMAZIONE SALME CIMITERO	35.000,00	20.006,37	44.809,55	8.319,49	21.496,43	50.000,00	57.197,00	40.000,00	40.000,00
1.03.02.15	4350	SPESA ASSISTENZA TECNICA IMPIANTI ACQUEDOTTI COMUNALI - Capitolo rilevante ai fini Iva	85.000,00	11.747,92	85.000,00	11.747,92	0,00	25.000,00	20.000,00	25.000,00	25.000,00
1.03.02.05	4351	SPESE TELEFONICHE PER GLI ACQUEDOTTI COMUNALI - Capitolo rilevante ai fini Iva	500,00	500,00	500,00	466,10	33,90	1.000,00	827,00	1.000,00	1.000,00
1.03.02.05	4352	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER GLI ACQUEDOTTI COMUNALI - Capitolo rilevante ai fini Iva	11.500,00	11.500,00	13.520,01	11.246,54	0,00	11.500,00	9.200,00	11.500,00	11.500,00
1.03.02.15	4353	SPESA PER VERIFICA E ANALISI ACQUE POTABILI - Capitolo rilevante ai fini Iva	14.762,40	8.000,00	14.975,77	213,37	8.000,00	10.000,00	14.400,00	10.000,00	10.000,00
1.03.01.02	4354	SPESE ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO E VARI PER MANUTENZIONE ORDINARIA ACQUEDOTTI COMUNALI - CAPITOL RILEVANTE AI FINI IVA	140.000,00	64.271,27	169.344,88	64.865,20	27.571,55	150.000,00	142.057,00	100.000,00	100.000,00
1.03.02.05	4540	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER MANUTENZIONE ORDINARIA FOGNATURE COMUNALI - Capitolo rilevante ai fini Iva	7.500,00	7.500,00	12.748,94	6.150,13	0,00	2.000,00	1.600,00	2.000,00	2.000,00
1.03.01.02	4541	SPESE PER ACQUISTI BENI DI CONSUMO E VARI PER MANUTENZIONE ORDINARIA FOGNATURE COMUNALI - Capitolo rilevante ai fini Iva	15.000,00	1.201,70	15.000,00	0,00	1.201,70	35.000,00	28.961,00	35.000,00	35.000,00
1.03.02.05	4640	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E VARI PER LA NETTEZZA URBANA	20.000,00	9.480,82	20.000,00	9.363,70	117,12	20.000,00	16.094,00	20.000,00	20.000,00
1.03.02.09	4642	MANUTENZIONE ESTINTORI PRESSO IL C.R.M.	100,00	75,03	113,73	88,76	0,00	100,00	80,00	100,00	100,00
1.03.02.07	4650	SPESA NOLEGGIO SPAZZATRICE PER PULIZIA DELLE STRADE COMUNALI	48.000,00	47.773,32	57.289,70	47.773,20	9.289,82	70.000,00	63.432,00	70.000,00	70.000,00
1.03.02.15	5140	SPESE PER ACQUISTI BENI DI CONSUMO E VARI PER PARCHI E GIARDINI PUBBLICI COMUNALI	95.000,00	48.054,72	138.589,99	16.973,66	74.078,02	85.000,00	127.262,00	85.000,00	85.000,00
1.03.02.15	5141	SPESE PER MANUTENZIONE E PULIZIA PARCHI E GIARDINI PUBBLICI COMUNALI	170.000,00	139.109,38	192.001,69	144.067,03	17.044,04	150.000,00	133.635,00	150.000,00	150.000,00
1.03.02.15	5142	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER I PARCHI E GIARDINI PUBBLICI COMUNALI	1.000,00	1.000,00	5.457,17	5.457,17	0,00	4.000,00	3.200,00	4.000,00	4.000,00
1.03.02.05	5143	SPESE PER ALLESTIMENTO E MANUTENZIONE AIUOLE	96.000,00	65.578,71	96.285,06	65.363,65	250,06	100.000,00	80.200,00	100.000,00	100.000,00
1.03.02.11	5145	RIQUALIFICAZIONE DELL'AREA DENOMINATA CONCA VERDE A M. DI CAMPIGLIO - ONORARIO PROGETTAZIONE PRELIMINARE	69.000,00	67.999,61	247.162,47	35,00	246.127,08	50.000,00	236.902,00	0,00	0,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.03.01.02	5240	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI VARI PER LA GESTIONE DEGLI IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	185.000,00	125.299,99	228.643,13	84.691,28	84.251,84	150.000,00	187.401,00	150.000,00	150.000,00
1.03.02.15	5241	SPESE PER MANUTENZIONE ESTINTORI ED ELEVATORI IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	1.400,00	1.205,31	2.630,82	1.942,93	493,20	1.400,00	1.515,00	1.400,00	1.400,00
1.03.02.15	5243	SPESE ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	1.500,00	1.500,00	12.525,09	12.525,09	0,00	11.500,00	9.200,00	11.500,00	11.500,00
1.03.02.11.999	5266	REALIZZAZIONE AUTORIMESSA INTERRATA A SERVIZIO DEL CENTRO DI PROTEZIONE CIVILE A PINZOLO - ONORARIO PROGETTI DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA (PFTE)	0,00	0,00	52.327,62	16.447,62	35.880,00	0,00	28.704,00	0,00	0,00
1.03.02.99	5761	SPESE PER INIZIATIVE SOCIALI A SOSTEGNO DEL LAVORO	250.000,00	140.999,08	376.278,01	126.278,01	140.999,08	170.000,00	248.799,00	170.000,00	170.000,00
1.03.02.99.009	5762	PROGETTO 18 CUSTODE CRM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02	5850	SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE STRADE INTERNE COMUNALI	410.249,31	218.581,20	441.303,16	56.435,34	166.517,71	250.000,00	333.214,00	250.000,00	250.000,00
1.03.02.05	5851	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE STRADE INTERNE COMUNALI	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02	5852	SPESE ACQUISTO MATERIALI INERTI E SALE STRADALE PER STRADE INTERNE COMUNALI	118.000,00	43.346,00	125.282,25	42.665,54	7.962,71	75.000,00	66.370,00	75.000,00	75.000,00
1.03.02.07.002	5854	SERVIZIO NOLO MEZZI , MACCHINE OPERATRICI E AUTOCARRI PER MANUTENZIONE ORDINARIA E/O STRAORDINARIA VIABILITA'	135.000,00	88.135,20	180.305,46	92.218,42	39.604,26	100.000,00	111.683,00	100.000,00	100.000,00
1.03.02.05	5860	SPESE ENERGIA ELETTRICA PER LA CIRCOLAZIONE E SEGNALETICA STRADALE	500,00	500,00	1.452,46	1.286,70	0,00	750,00	600,00	750,00	750,00
1.03.01.02	5861	SPESE PER ACQUISTI BENI DI CONSUMO E VARI PER LA CIRCOLAZIONE E SEGNALETICA STRADALE	112.000,00	59.587,88	126.000,31	53.574,94	7.154,77	90.000,00	77.724,00	90.000,00	90.000,00
1.03.02.15	5867	QUOTA SPESA A CARICO COMUNE PINZOLO PER GESTIONE PARCHEGGI INTERRATI SITUATI NEL TERRITORIO COMUNALE	20.500,00	13.896,76	37.534,97	30.931,73	0,00	20.000,00	16.000,00	20.000,00	20.000,00
1.03.02.09	5870	SPESE PER MANUTENZIONI ORDINARIE PARCO MACCHINE DEL COMUNE DI PINZOLO	52.006,53	18.597,18	53.863,37	13.871,14	7.007,03	35.000,00	33.606,00	35.000,00	35.000,00
1.03.02.15	5872	SPESE ACQUISTO CARBURANTE PER IL PARCO MACCHINE DEL COMUNE DI PINZOLO	65.000,00	56.424,94	79.784,03	71.208,97	0,00	70.000,00	56.000,00	70.000,00	70.000,00
1.03.01.02	5873	SPESE ACQUISTI BENI DI CONSUMO E VARI PER IL PARCO MACCHINE DEL COMUNE DI PINZOLO	15.000,00	2.691,69	15.800,00	2.323,54	652,70	10.000,00	8.522,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.15	5880	SPESE PER SERVIZIO SGOMBERO NEVE PINZOLO CAPOLUOGO	172.000,00	107.020,15	208.846,30	14.380,93	129.485,52	150.000,00	223.588,00	150.000,00	150.000,00
1.03.02.15	5885	SPESE PER SERVIZIO SGOMBERO NEVE A MADONNA DI CAMPIGLIO E SERVIZIO SABBIAIATURA	540.195,68	428.674,72	743.854,33	457.966,97	174.366,40	500.000,00	539.493,00	500.000,00	500.000,00
1.03.02.15	5888	SPESE PER SERVIZIO SGOMBERO NEVE A SANT'ANTONIO DI MAVIGNOLA	112.000,00	52.646,66	137.782,33	57.531,17	19.623,77	85.000,00	83.699,00	85.000,00	85.000,00
1.03.02.05	5930	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE PUBBLICA	83.000,00	83.000,00	134.513,40	110.966,35	0,00	90.000,00	72.000,00	90.000,00	90.000,00
1.03.01.02	5940	SPESE PER ACQUISTO MATERIALE ELETTRICO PER MANUTENZIONI ORDINARIE IMPIANTI	60.000,00	20.476,26	80.447,31	5.802,67	35.120,90	45.000,00	64.097,00	45.000,00	45.000,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.03.02.07	5942	SERVIZIO DI NOLEGGIO, POSA IN OPERA, COSTANTE MANUTENZIONE E SMONTAGGIO LUMINARIE E DECORAZIONI NATALIZIE E PASQUALI	350.000,00	236.006,00	453.642,00	160.916,20	174.347,00	200.000,00	299.478,00	200.000,00	200.000,00
1.03.02.15	6030	SPESE PER MANUTENZIONI SENTIERI COMUNALI	66.000,00	30.600,00	84.000,00	30.600,00	18.000,00	30.000,00	38.400,00	25.000,00	25.000,00
1.03.01.02	6031	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E VARI PER LA MANUTENZIONE DELLE STRADE COMUNALI MONTANE E DEI SENTIERI DI MONTAGNA	25.000,00	0,00	34.737,20	4.972,49	0,00	25.000,00	20.000,00	25.000,00	25.000,00
1.03.02.15	6032	SPESE PER ACQUISTO MATERIALI INERTI E SALE STRADALE PER STRADE COMUNALI MONTANE	45.000,00	11.943,00	45.000,00	11.943,00	0,00	30.000,00	24.000,00	30.000,00	30.000,00
1.03.02.15	6033	SPESE PER PRESTAZIONI LAVORATIVE EFFETTUATE DA TERZI SULLE STRADE DI MONTAGNA	270.000,00	307.390,83	296.632,49	199.408,86	26.417,18	250.000,00	221.134,00	200.000,00	200.000,00
Totale 1.03			5.979.362,84	3.888.436,72	7.414.005,76	3.083.422,42	1.961.700,74	4.924.718,00	5.509.134,00	4.724.650,00	4.724.050,00
1.04	Trasferimenti correnti										
1.04.01.02	2330	RIMBORSO AL COMUNE DI TRE VILLE QUOTA PARTE SPESE DI GESTIONE SCUOLA PRIMARIA DI MADONNA DI CAMPIGLIO	31.800,00	31.715,92	31.800,00	31.715,92	0,00	32.000,00	25.600,00	20.000,00	20.000,00
1.04.01.02.003	2372	RIMBORSO AL COMUNE DI TRE VILLE QUOTA PARTE SPESE CORRENTI SOSTENUTE PER IL POLO SCOLASTICO NELL'AREA CONI A MADONNA DI CAMPIGLIO	72.000,00	71.179,74	72.000,00	71.179,74	0,00	70.000,00	56.000,00	25.000,00	25.000,00
1.04.01.02	2570	RIMBORSO AL COMUNE DI TRE VILLE QUOTA PARTE SPESE DI GESTIONE SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI MADONNA DI CAMPIGLIO	22.200,00	22.164,56	22.200,00	22.164,56	0,00	25.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00
1.04.01.02	6034	Trasferimenti correnti a favore di Enti/Comuni diversi per manutenzione ordinaria patrimonio comunale o per messa a disposizione locali	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	16.000,00	0,00	0,00
1.04.01.02	6040	RIMBORSO AL COMUNE CARISOLO QUOTA PARTE SPESE STRADA VAL GENOVA	5.000,00	0,00	5.660,71	660,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 1.04			151.000,00	125.060,22	151.660,71	125.720,93	0,00	147.000,00	117.600,00	60.000,00	60.000,00
1.10	Altre spese correnti										
1.10.99.99.999	3460	SPESE PER LA REDAZIONE E/O VARIANTI AL PIANO REGOLATORE GENERALE DEL COMUNE DI PINZOLO	0,00	0,00	13.703,04	0,00	13.703,04	0,00	10.962,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	6987	SPESE SPEGNIMENTO INCENDI BOSCHIVI	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 1.10			500,00	0,00	14.203,04	0,00	13.703,04	0,00	10.962,00	0,00	0,00
Totale 1			6.133.862,84	4.014.888,94	7.582.869,51	3.210.535,35	1.975.403,78	5.073.218,00	5.638.896,00	4.786.150,00	4.785.550,00
2	Spese in conto capitale										
2.02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni										
2.02.01.09.015	7408	ACQUISTO ATTREZZATURA E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER CIMITERI	41.023,65	21.920,25	53.065,42	18.065,42	15.896,60	20.000,00	3.590,00	0,00	0,00
2.02.01.09	7409	COMPARTECIPAZIONE SPESA PER REALIZZAZIONE PRESIDIO SOCIO SANITARIO DI PINZOLO	0,00	0,00	123.902,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.03.002	7412	ACQUISTO BENI MOBILI E ATTREZZATURE PER BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	75.000,00	65.290,04	77.220,40	32.583,52	34.447,92	65.000,00	9.945,00	0,00	0,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
2.02.01.03.001	7413	ACQUISTO BENI MOBILI E ARREDI PER GLI UFFICI COMUNALI	50.000,00	34.435,40	89.162,04	73.597,40	1.157,66	50.000,00	5.116,00	0,00	0,00
2.02.01.04.001	7417	ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE PER LE MALGHE COMUNALI	25.000,00	3.111,00	25.000,00	3.111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.04.002	7419	ACQUISTO ATTREZZATURA E MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGNATURE COMUNALI	143.815,00	91.628,80	143.815,00	42.421,76	49.207,04	0,00	4.921,00	0,00	0,00
2.02.01.09	7422	SPESE PER INTERVENTI DI SISTEMAZIONE, MIGLIORAMENTO, E INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DEL PATRIMONIO COMUNALE	1.063.901,66	640.436,30	1.176.334,78	281.466,91	468.549,16	150.000,00	61.855,00	0,00	0,00
2.02.01.03.001	7424	ACQUISTO BENI MOBILI, ARREDI E ATTREZZATURE PER LA SCUOLA PRIMARIA DI PINZOLO	2.500,00	0,00	3.701,70	1.201,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.03.001	7425	ACQUISTO BENI MOBILI, ARREDI E ATTREZZATURE PER LA SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO DI PINZOLO	7.500,00	3.660,00	7.500,00	3.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.04.002	7429	ACQUISTO LUMINARIE NATALIZIE	10.000,00	8.003,93	10.000,00	4.802,36	8.003,93	0,00	800,00	0,00	0,00
2.02.02.01.999	7436	Realizzazione di sottoservizi lungo la s.s. n. 239 di campiglio a S. Antonio di Mavignola dal km 24.88 al km 24.73 Piano dei conti integrato U.2.02.03.05.001 codice da inserire nel mandato per le sole spese tecniche	30.000,00	0,00	11.748,13	0,00	0,00	428.251,87	42.825,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	18.251,87					0,00		0,00	0,00
2.02.01.09.012	7437	RIFACIMENTO II TRATTO MARCIAPIEDE LATO EST S.S. 239 DA CAMPIGLIO A S.A. di MAVIGNOLA	140.000,00	35,00	2.624,01	35,00	0,00	137.375,99	13.738,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	137.375,99					0,00		0,00	0,00
2.02.01.09.010	7438	Modifica opera di derivazione acqua per il laghetto di madonna di campiglio - c/2517Piano dei conti integrato U.2.02.03.05.001 codice da inserire nel mandato per le sole spese tecniche	198.883,69	25.373,46	198.883,69	0,00	25.373,46	200.000,00	22.537,00	0,00	0,00
2.02.01.04.001	7439	ACQUISTO BENI MOBILI E ATTREZZATURE PER MAGAZZINI E STABILI COMUNALI	15.000,00	6.007,63	15.000,00	3.485,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.04.001	7441	ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE PER LA CONSERVAZIONE E MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO USO CIVICO	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.04.002	7442	ACQUISTO ATTREZZATURA E MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTI COMUNALI	705.250,00	486.141,90	703.200,05	110.150,41	407.590,86	179.773,61	58.736,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	29.773,61					0,00		0,00	0,00
2.02.01.04.002	7443	ACQUISTO CORPI ILLUMINANTI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI ILLUMINZIONE PUBBLICA	150.000,00	28.894,09	231.677,93	78.321,50	32.250,52	30.000,00	6.225,00	0,00	0,00
2.02.01.04.002	7445	ACQUISTO BENI MOBILI E ATTREZZATURE PER CIRCOLAZIONE E SEGNALETICA STRADALE	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.04	7536	ACQUISTI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI E MACCHINARI DEL COMUNE DI PINZOLO	357.000,00	354.666,15	371.591,48	250.624,74	108.592,28	50.000,00	15.859,00	0,00	0,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
2.02.01.09.012	7553	ACCORDO AMMINISTRATIVO AI SENSI DELL'ART. 11 DELLA LEGGE 07.08.1990 N. 241 E DELL'ART. 28 DELLA L.P. 30.11.1992, N. 23 CON LA SOCIETÀ FUNIVIE PINZOLO SPA PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE DI VIA ALPE DI GRUAL NEL TRATTO COMPRESO TRA L'ABITATO DI PINZOLO E PRÀ RODONT	60.000,00	60.000,00	238.729,86	238.729,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.09.012	7554	ACCORDO AMMINISTRATIVO AI SENSI DELL'ART. 11 DELLA LEGGE 07.08.1990 N. 241 E DELL'ART. 28 DELLA L.P. 30.11.1992, N. 23 CON LA SOCIETÀ FUNIVIE MADONNA DI CAMPIGLIO SPA PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE DELLA STRADA FORESTALE PATASCOSS – 5 LAGHI	60.000,00	60.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
2.02.01.09.012	8024	LAVORI DI SOMMA URGENZA PER CEDIMENTI A RIDOSSO DELLA SEDE STRADALE SULLA STRADA COMUNALE S. ANTONIO DI MAVIGNOLA – VAL BRENTA E VALAGOLA IN LOC. RIO VAL DEL MERLO	100.000,00	46.204,88	100.000,00	46.204,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.02.01	8025	Lavori di somma urgenza per cedimenti a ridosso della sede stradale sulla strada vecchia comunale Pinzolo - S. Antonio di Mavignola del 01.07.2025	220.604,13	191.801,22	220.604,13	146.613,64	45.187,58	0,00	4.519,00	0,00	0,00
2.02.02.02.003	8026	Lavori di somma urgenza per cedimenti a ridosso della sede stradale sulla strada vecchia comunale Pinzolo - S. Antonio di Mavignola del 21.08.2025	233.000,00	156.768,14	233.000,00	76.829,64	79.938,50	0,00	7.994,00	0,00	0,00
2.02.02.01	9700	SPESE PER ACQUISTI E PERMUTE IMMOBILIARI	500.000,00	4.860,00	507.250,00	4.860,00	7.250,00	150.000,00	15.725,00	0,00	0,00
2.02.01.03	9785	ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE PER PARCHI E GIARDINI	100.000,00	72.516,08	223.273,83	166.924,99	28.864,92	80.000,00	10.886,00	0,00	0,00
2.02.01.09	9800	SPESE STRAORDINARIE PER GLI IMPIANTI SPORTIVI	60.000,00	34.329,38	66.923,26	2.261,51	38.991,13	25.000,00	6.399,00	0,00	0,00
2.02.01.09	9802	RIQUALIFICAZIONE NUOVO STADIO DELLO SLALOM A MADONNA DI CAMPIGLIO - MAGGIORE SPESA	961.093,37	711.093,37	961.093,37	243.141,97	467.951,40	0,00	46.795,00	0,00	0,00
2.02.01.09	9854	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PAVIMENTAZIONI STRADALI	512.274,54	448.305,86	520.356,80	363.043,71	91.369,10	1.000.000,00	109.137,00	0,00	0,00
2.02.01.09	9857	SISTEMAZIONE DEL MARCIAPIEDE DI VIA CASTELLETTO INFERIORE A MADONNA DI CAMPIGLIO	0,00	0,00	160,57	0,00	160,57	0,00	16,00	0,00	0,00
2.02.01.04	9864	SOSTITUZIONE IMPIANTO DI REFRIGERAZIONE DELLO STADIO DEL GHIACCIO DI PINZOLO	3.377.146,06	63.415,14	55.384,89	48.917,72	20.074,46	3.313.730,92	333.381,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	3.313.730,92					0,00		0,00	0,00
2.02.03.05.001	9876	PROGETTAZIONI E SPESE TECNICHE DIVERSE PER OPERE PUBBLICHE	0,00	0,00	30.396,54	11.473,70	12.578,84	0,00	1.258,00	0,00	0,00
2.02.01.09	9877	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA NAMBRONE - CORNISELLO - QUOTA PARTE	0,00	0,00	257.400,00	0,00	257.400,00	0,00	25.740,00	0,00	0,00
2.02.01.09.012	9878	ESECUZIONE LAVORI DI RIFACIMETNO DEL PONTE STRADALE E RELATIVA PASSERELLA PEDONALE SUL RIO NARDIS IN VAL GENOVA E VALLE DELL'OMONIMA CASCATA - QUOTA PARTE	0,00	0,00	25.280,00	0,00	25.280,00	0,00	2.528,00	0,00	0,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Impegni	Stanziamiento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
2.02.01.09	9881	MESSA IN SICUREZZA STRADA VECCHIA S.A. DI MAVIGNOLA	99.857,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.857,68	199.986,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	99.857,68					0,00		0,00	0,00
2.02.01.09.018	9894	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO PLURIUSO A MADONNA DI CAMPIGLIO	52.010,91	23.306,56	52.010,91	23.306,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.04.002	9904	ADEGUAMENTO FUNZIONALE E NORMATIVO DEGLI IMPIANTI DI RILEVAZIONE E SEGNALEZIONE ALLARME INCENDIO E DI ILLUMINAZIONE DI EMERGENZA E INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CON SOSTITUZIONE DEI CORPI ILLUMINANTI A SERVIZIO DELL'EDIFICIO SCOLASTICO DI PINZOLO	442.581,06	442.581,06	442.581,06	359.176,29	83.404,77	0,00	8.340,00	0,00	0,00
2.02.01.04.002	9906	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	58.996,81	8.996,81	22.935,81	0,00	8.996,81	436.061,00	44.506,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	36.061,00					0,00		0,00	0,00
2.02.01.09.010	9909	INTERVENTO M2C4-I4.2 - RIDUZIONE DELLE PERDITE NELLE RETI DI DISTRUZIONE DELL'ACQUA COMPRESA LA DIGITALIZZAZIONE E IL MONITORAGGIO DELLE RETI	9.074.400,29	4.024.845,74	8.518.704,10	3.474.688,43	555.822,31	5.049.554,28	560.538,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	555.696,19					0,00		0,00	0,00
2.02.01.09.015	9912	SISTEMAZIONE E RIORDINO CAMPO SUD-EST CIMITERO DI PINZOLO	366.981,72	250,00	250,00	250,00	0,00	366.731,72	36.673,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	366.731,72					0,00		0,00	0,00
2.02.01.09.015	9913	INTERVENTI DI CONSOLIDAMENTO DEL CIMITERO DI MADONNA DI CAMPIGLIO SULLA P.ED. 1955 C.C. PINZOLO	133.000,00	133.000,00	133.000,00	93.721,24	39.278,76	0,00	3.928,00	0,00	0,00
2.02.01.09.999	9919	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO PLURIUSO CON TRASFERIMENTO DELLA BIBLIOTECA E DEGLI AMBULATORI MEDICI A MADONNA DI CAMPIGLIO	3.079.055,42	38.714,92	38.714,92	38.714,92	0,00	3.040.340,50	304.034,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	3.040.340,50					0,00		0,00	0,00
2.02.01.09.014	9921	DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE MURO CONTROTERRA A MONTE DI VIA CIMA TOSA A MADONNA DI CAMPIGLIO IN PROSSIMITA' DEL CONDOMINIO DOLOMITI RICADENTE PARZIALMENTE SULLE P.F. 4086/47, 4089/114 E SULLA P.ED. 655 IN C.C. PINZOLO	215.000,00	107.829,48	107.829,48	107.829,48	0,00	107.170,52	10.717,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	107.170,52					0,00		0,00	0,00
2.02.01.09.012	9922	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE PAVIMENTAZIONI IN PORFIDO DEL COMUNE DI PINZOLO	522.925,92	23.175,92	522.925,92	17.549,13	5.376,79	1.000.000,00	100.538,00	0,00	0,00
2.02.01.09.012	9923	LAVORI DI RIFACIMENTO DEL MURETTO IN C.A. DI SOSTEGNO DEL MARCIAPIEDE LUNGO LA S.S. 239 DI CAMPIGLIO IN LOC. FORTINI E DELLE RELATIVE RETI TECNOLOGICHE	153.169,00	102.337,28	102.337,28	102.337,28	0,00	50.831,72	5.083,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	50.831,72					0,00		0,00	0,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
2.02.01.09.999	9924	RIFACIMENTO MANTI DI COPERTURA STRUTTURE COMUNALI NEL CENTRO ABITATO DI PINZOLO: CAPPELLA MORTUARIA E SCALA DI ACCESSO ALL'OSSARIO PRESSO IL CIMITERO DI SAN VIGILIO – EX LAVATOIO IN PIAZZA BAVDIN	107.610,29	0,00	9.000,00	0,00	0,00	98.610,29	9.861,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	98.610,29					0,00		0,00	0,00
2.02.01.09.014	9925	RICOSTRUZIONE DEL MURO ESISTENTE LUNGO VIA "ZELEDRIA" IN PROSSIMITÀ DELL'HOTEL CATTURANI, DI PROPRIETÀ DEL COMUNE DI BOCENAGO, SITO A MADONNA DI CAMPIGLIO IN C.C. PINZOLO, COMUNE AMMINISTRATIVO DI PINZOLO.	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 2.02	23.529.581,20	8.523.935,79	16.849.570,34	6.510.102,27	3.068.995,37	18.028.290,10	2.109.729,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	7.854.432,01					0,00		0,00	0,00
2.03		Contributi agli investimenti									
2.03.04.01.001	7399	Contributo Parrocchia M. di Campiglio manutenzione str vialetto pedonale che conduce alla Chiesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	3.800,00	0,00	0,00
2.03.01.02	7556	Contributi agli investimenti a favore di Enti/Comuni diversi per manutenzione straordinaria patrimonio comunale	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03.04.01.001	8630	CONTRIBUTO STRAORDINARIO ACD PINZOLO VAL RENDENA RIQUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO PINETA	0,00	0,00	185.622,88	0,00	185.622,88	0,00	18.562,00	0,00	0,00
2.03.04.01.001	8631	CONTRIBUTO STR ASS. TENNIS LAVORI CAMPO DA TENNIS	160.000,00	159.332,09	160.000,00	159.332,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03.01.02.009	8632	CONVENZIONE PARCO NATURALE A.B. RIFACIMENTO PASSERELLA COLARIN	115.000,00	108.515,47	115.000,00	108.515,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03.04.01.001	8633	Contributo Associazione Stadio del Ghiaccio progetto efficientamento energetico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	50.000,00	0,00	0,00
2.03.01.02	9738	QUOTA PARTE COMUNE DI PINZOLO PER ACQUEDOTTO POTABILE E CENTRALINA CORNISELLO	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03.01.02.014	9911	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DELLA CASA DI RIPOSO ABELARDO COLLINI A PINZOLO	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
		Totale 2.03	295.000,00	267.847,56	1.000.622,88	267.847,56	685.622,88	538.000,00	122.362,00	0,00	0,00
2.05		Altre spese in conto capitale									
2.05.99.99.999	7410.1	ACQUISTO BENI E LAVORI rilevante iva	57.000,00	41.887,02	57.000,00	41.887,02	0,00	50.000,00	5.000,00	0,00	0,00
2.05.99.99.999	7432	RISTRUTTURAZIONE PIANO MANSARDA MUNICIPIO DI PINZOLO	275.000,00	7.573,81	7.573,81	7.573,81	0,00	395.428,09	39.543,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	267.426,19					0,00		0,00	0,00
2.05.99.99.999	7536.1	ACQUISTO E MANUTENZIONE STR IMPIANTI/ MACCHINARI rilevante iva	138.000,00	82.942,92	138.000,00	41.022,70	41.920,22	75.000,00	11.692,00	0,00	0,00



Uscite											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
2.05.99.99.999	7600	MANUTENZIONE DELLA STRADA NAMBRONE - CORNISELLO TRA I COMUNI DI PINZOLO, CARISOLO E GIUSTINO - CONVENZIONE REP. N. 1461 DD. 11.01.2024	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.99.99.999	9721	SISTEMAZIONE CIMITERO DI MADONNA DI CAMPIGLIO - LOCULI OSSARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	10.000,00	0,00	0,00
2.05.99.99.999	9808	RISTRUTTURAZIONE, SOPRAELEVAZIONE ED AMPLIAMENTO DELLA STRUTTURA PISCINA 3/TRE A MADONNA DI CAMPIGLIO	7.275.372,53	2.358.130,01	3.757.718,17	1.332.647,45	1.025.482,56	5.149.102,87	521.564,00	958.947,91	0,00
		di cui Fpv	3.517.654,36					958.947,91		0,00	0,00
2.05.99.99.999	9827	PREVENZIONE URGENTE STRADE COMUNALI	90.000,00	30.000,00	91.672,24	30.218,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.99.99.999	9842	REALIZZAZIONE DI UN MARCIAPIEDE DI COLLEGAMENTO TRA LA LOCALITA' CAMPO CARLO MAGNO E LA LOCALITA' FORTINI A MADONNA DI CAMPIGLIO	307.599,22	162.187,49	313.365,53	23.454,96	144.498,84	0,00	14.450,00	0,00	0,00
2.05.99.99.999	9862	II^ INTERVENTO SUL MARCIAPIEDE DI VIA DOLOMITI DI BRENTA A S.A. DI MAVIGNOLAA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00	170.000,00	0,00	0,00
2.05.99.99.999	9863	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA STRADE NEL TERRITORIO COMUNALE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
2.05.99.99.999	9875	RIFACIMENTO PONTI STRADA PATASCOSS - RITORT A M. DI CAMPIGLIO	0,00	0,00	31.592,02	5.256,05	25.813,20	0,00	2.581,00	0,00	0,00
2.05.99.99.999	9884	SISTEMAZIONE CASCINA E MALGA NAMBRONE	358.144,71	124.896,90	124.896,90	124.896,90	0,00	233.247,81	23.325,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	233.247,81					0,00		0,00	0,00
2.05.99.99.999	9900	RIQUALIFICAZIONE RETI DELL'ACQUEDOTTO DI VIA DOLOMITI DI BRENTA E DI VIA MONTE SPINALE A MADONNA DI CAMPIGLIO	734.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734.000,00	73.400,00	0,00	0,00
		di cui Fpv	734.000,00					0,00		0,00	0,00
2.05.99.99.999	9926	INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE CASERMA C.C. CAMPIGLIO	110.000,00	23.747,30	110.000,00	23.747,30	0,00	85.000,00	8.500,00	0,00	0,00
2.05.04.05.001	9960	RESTITUZIONE CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE	0,00	0,00	107,72	0,00	107,72	5.000,00	511,00	0,00	0,00
		Totale 2.05	9.380.116,46	2.841.365,45	4.666.926,39	1.630.704,33	1.247.822,54	8.526.778,77	881.566,00	958.947,91	0,00
		di cui Fpv	4.752.328,36					958.947,91		0,00	0,00
		Totale 2	33.204.697,66	11.633.148,80	22.517.119,61	8.408.654,16	5.002.440,79	27.093.068,87	3.113.657,00	958.947,91	0,00
		di cui Fpv	12.606.760,37					958.947,91		0,00	0,00
		TOTALE USCITE	39.338.560,50	15.648.037,74	30.099.989,12	11.619.189,51	6.977.844,57	32.166.286,87	8.752.553,00	5.745.097,91	4.785.550,00
		di cui Fpv	12.606.760,37					958.947,91		0,00	0,00



Centri di Responsabilità

Codice	Descrizione	Responsabile
PL	Polizia Locale	GRAZIOLI CHIARA

Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Accertamenti	Stanziamento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
2		Trasferimenti correnti									
2.01		Trasferimenti correnti									
2.01.01		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
2.01.01.02.003	561	RIMBORSO DAI COMUNI DI CARISOLO E GIUSTINO PER SERVIZIO TRENINO TURISTICO	10.500,00	7.500,00	26.718,34	3.647,76	23.718,34	7.500,00	6.244,00	7.500,00	7.500,00
2.01.01.02	570	RIMBORSO DAI COMUNI CONVENZIONATI PER IL SERVIZIO DI POLIZIA LOCALE	45.000,00	44.500,00	83.439,96	37.899,54	45.040,42	45.000,00	18.008,00	45.000,00	45.000,00
		Totale 2.01.01	55.500,00	52.000,00	110.158,30	41.547,30	68.758,76	52.500,00	24.252,00	52.500,00	52.500,00
		Totale 2.01	55.500,00	52.000,00	110.158,30	41.547,30	68.758,76	52.500,00	24.252,00	52.500,00	52.500,00
		Totale 2	55.500,00	52.000,00	110.158,30	41.547,30	68.758,76	52.500,00	24.252,00	52.500,00	52.500,00
3		Entrate extratributarie									
3.01		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni									
3.01.02.01	839	RIMBORSO SPESE PER RINVENIMENTO OGGETTI SMARRITI	200,00	6,40	200,00	6,40	0,00	200,00	130,00	200,00	200,00
3.01.02.01	870	PROVENTI DEI PARCOMETRI STRADALI POSIZIONATI NEL TERRITORIO COMUNALE - Capitolo rilevante ai fini Iva	20.000,00	11.185,51	20.000,00	11.185,51	0,00	15.000,00	9.750,00	15.000,00	15.000,00
3.01.02.01	840	RIMBORSO SPESE PER CONVENZIONE ANIMALI RANDAGI	1.500,00	324,35	3.000,00	1.824,35	0,00	1.500,00	975,00	1.500,00	1.500,00
3.01.02.01	837	RIMBORSO DIRITTI DI NOTIFICA	300,00	351,39	300,00	351,39	0,00	300,00	195,00	300,00	300,00
		Totale 3.01	22.000,00	11.867,65	23.500,00	13.367,65	0,00	17.000,00	11.050,00	17.000,00	17.000,00
3.02		Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti									
3.02.03.01	801	INTROITI PER CONTRAVVENZIONI AL CODICE DELLA STRADA	5.000,00	1.688,40	5.000,00	1.688,40	0,00	2.000,00	1.300,00	2.000,00	2.000,00
3.02.02.01.002	800	INTROITI PER CONTRAVVENZIONI AL CODICE DELLA STRADA	430.000,00	430.000,00	430.000,00	387.685,50	64.232,14	120.000,00	119.579,00	116.258,25	115.000,00
3.02.02.01.004	802	INCASSI RUOLI EMESSI PER VIOLAZIONI CODICE DELLA STRADA	15.000,00	14.264,26	15.000,00	14.264,26	0,00	15.000,00	9.750,00	15.000,00	15.000,00
		Totale 3.02	450.000,00	445.952,66	450.000,00	403.638,16	64.232,14	137.000,00	130.629,00	133.258,25	132.000,00
		Totale 3	472.000,00	457.820,31	473.500,00	417.005,81	64.232,14	154.000,00	141.679,00	150.258,25	149.000,00
4		Entrate in conto capitale									
4.03		Altri trasferimenti in conto capitale									
4.03.10.01	2004	FINANZIAMENTO PNRR-M1C1 AVVISO MISURA 1.4.5 "PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI" CUP E71C24000090001	23.147,00	23.147,00	23.147,00	23.147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Entrata

Classificazione	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Accertamenti	Stanziamiento cassa	Reversali		Competenza	Cassa		
		Totale 4.03	23.147,00	23.147,00	23.147,00	23.147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 4	23.147,00	23.147,00	23.147,00	23.147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ENTRATE	550.647,00	532.967,31	606.805,30	481.700,11	132.990,90	206.500,00	165.931,00	202.758,25	201.500,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Impegni	Stanziamiento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
2.02.03.02	85	FINANZIAMENTO PNRR-M1C1 AVVISO MISURA 1.4.5 "PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI" CUP E71C24000090001	23.147,00	15.201,20	23.147,00	15.201,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.01.001	7434	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZE E MACCHINARI IN DOTAZIONE ALLA POLIZIA LOCALE	51.500,00	51.115,43	56.441,00	41.556,43	14.500,00	25.000,00	3.950,00	0,00	0,00
2.02.01.07	7538	ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE, POSTAZIONI DI LAVORO, PROGRAMMI INFORMATICI E AGGIORNAMENTI SOFTWARE PER L'UFFICIO POLIZIA LOCALE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.03.001	7549	ACQUISTO BENI MOBILI E ARREDI PER IL CORPO DI POLIZIA LOCALE DI PINZOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.04	9781	REALIZZAZIONE NUOVO IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA NEL COMUNE DI PINZOLO	0,00	0,00	161.400,00	161.378,68	100.400,00	0,00	10.040,00	0,00	0,00
Totale 2.02			75.647,00	66.316,63	241.988,00	218.136,31	114.900,00	25.000,00	13.990,00	0,00	0,00
Totale 2			75.647,00	66.316,63	241.988,00	218.136,31	114.900,00	25.000,00	13.990,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE			411.329,20	298.247,00	618.228,44	441.441,33	128.788,63	261.000,00	213.901,00	171.000,00	171.000,00



Centri di Responsabilità

Codice	Descrizione	Responsabile
GEN	SEGRETARIO GENERALE	BINELLI RAFFAELE

Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1		Spese correnti									
1.01		Redditi da lavoro dipendente									
1.01.01.01	114	Fondo incentivante art. 5-bis L.P. n.2/2016 (tutto il personale dipendente)	100.000,00	21.590,24	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	45.000,00	100.000,00	100.000,00
1.01.01.01	7115	FOREG - FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE	161.683,00	71.744,30	161.683,00	71.744,30	0,00	259.500,00	86.500,00	173.000,00	173.000,00
		di cui Fpv	0,00					86.500,00		86.500,00	86.500,00
		Totale 1.01	261.683,00	93.334,54	261.683,00	71.744,30	0,00	359.500,00	131.500,00	273.000,00	273.000,00
		di cui Fpv	0,00					86.500,00		86.500,00	86.500,00
1.03		Acquisto di beni e servizi									
1.03.02.02	35	SPEA PER LA PARTECIPAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI COMUNALI A CORSI DI FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02	284	SPESE ACQUISTO BENI DI CONSUMO E VARI PER UFFICI COMUNALI	18.000,00	6.356,95	18.764,74	4.470,92	2.531,77	5.000,00	6.025,00	5.000,00	5.000,00
1.03.01.01	301	SPESE PER ABBONAMENTI, RIVISTE E GIORNALI	7.000,00	3.693,87	7.000,00	3.383,87	310,00	7.000,00	5.848,00	5.000,00	5.000,00
1.03.02.04	360	SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE E CONSULENZA PER L'ANALISI ED ORGANIZZAZIONE DEL PERSONALE	44.000,00	25.427,50	58.431,60	29.005,10	12.139,60	30.000,00	33.712,00	30.000,00	30.000,00
1.03.02.11	571	SPESE PER LITI E PER ATTI A DIFESA DELLE RAGIONI DEL COMUNE DI PINZOLO	274.796,92	261.477,40	308.828,68	221.211,00	51.498,16	30.000,00	65.199,00	30.000,00	30.000,00
1.03.02.11	573	SPESE PER LITI E PER ATTI A DIFESA DELLE RAGIONI DEL COMUNE DI PINZOLO	0,00	0,00	10.850,00	0,00	10.850,00	0,00	8.680,00	0,00	0,00
1.03.02.11	574	SPESE PER LITI E ATTI A DIFESA DELLE RAGIONI DEL COMUNE DI PINZOLO	0,00	0,00	2.265,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02	581	SPESE DI RAPPRESENTANZA DEL COMUNE DI PINZOLO	10.000,00	5.207,82	10.309,60	1.997,81	3.549,61	6.500,00	8.040,00	6.500,00	6.500,00
1.03.02.02	582	SPESE DI RICEVIMENTO, SPONSORIZZAZIONE E PUBBLICITA' DEL COMUNE DI PINZOLO	103.500,00	95.200,00	103.509,82	2.200,00	93.000,00	250.000,00	274.400,00	250.000,00	250.000,00
		Totale 1.03	457.796,92	397.363,54	520.460,17	262.268,70	173.879,14	328.500,00	401.904,00	326.500,00	326.500,00
1.10		Altre spese correnti									
1.10.01.99.999	7185	Fondo rischi contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
		Totale 1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
		Totale 1	719.479,92	490.698,08	782.143,17	334.013,00	173.879,14	718.000,00	533.404,00	629.500,00	629.500,00
		di cui Fpv	0,00					86.500,00		86.500,00	86.500,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamiento competenza	Impegni	Stanziamiento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
TOTALE USCITE			719.479,92	490.698,08	782.143,17	334.013,00	173.879,14	718.000,00	533.404,00	629.500,00	629.500,00
di cui Fpv			0,00					86.500,00		86.500,00	86.500,00



Centri di Responsabilità

Codice	Descrizione	Responsabile
GIUNT	Giunta comunale	CEREGHINI MICHELE

Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		

1		Spese correnti									
1.03		Acquisto di beni e servizi									
1.03.02.11	570	SPESE PER LITI E PER ATTI A DIFESA DELLE RAGIONI DEL COMUNE DI PINZOLO	0,00	0,00	11.975,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale 1.03	0,00	0,00	11.975,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04		Trasferimenti correnti									
1.04.02.05	2110	CONTRIBUTI AI CORPI VIGILI DEL FUOCO VOLONTARI DI PINZOLO E MADONNA DI CAMPIGLIO	70.000,00	65.000,00	70.000,00	65.000,00	0,00	70.000,00	56.000,00	70.000,00	70.000,00
1.04.02.05	2325	CONTRIBUTI PER INIZIATIVE CULTURALI-MUSICALI-SPORTIVE E SOCIALI PER GLI ALUNNI DELLE SCUOLE PRIMARIE	20.000,00	16.725,00	20.000,00	0,00	16.725,00	25.000,00	33.380,00	20.000,00	20.000,00
1.04.02.05	2555	CONTRIBUTI PER INIZIATIVE CULTURALI-MUSICALI-SPORTIVE E SOCIALI PER GLI ALUNNI DELLE SCUOLE SECONDARIE DI 1° GRADO	25.000,00	15.130,00	25.000,00	1.731,93	13.398,07	20.000,00	26.718,00	20.000,00	20.000,00
1.04.04.01.001	2556	CONTRIBUTI SCUOLA INFANZIA	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	40.000,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00
1.04.02.05	3210	CONTRIBUTI AD ENTI ED ASSOCIAZIONI CULTURALI VARIE	75.000,00	56.262,00	86.600,00	55.020,00	9.800,00	65.000,00	59.840,00	65.000,00	65.000,00
1.04.02.05	3215	ASSEGNAZIONE BORSE E PREMI DI STUDIO A LAUREATI, LAUREANDI RESIDENTE NEL COMUNE PINZOLO	20.000,00	0,00	28.000,00	7.600,00	0,00	10.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
1.04.02.05	3220	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI PER ATTIVITA' A SFONDO CULTURALE - RICREATIVO - ECOLOGICO ECC.	5.000,00	1.900,00	5.122,00	500,00	0,00	1.500,00	1.200,00	1.000,00	1.000,00
1.04.02.05	3240	CONTRIBUTI E SPESE PER INIZIATIVE A FAVORE DELLE FAMIGLIE, DEI GIOVANI E DEI BAMBINI	12.000,00	5.548,00	13.845,00	7.303,00	90,00	7.500,00	6.072,00	7.500,00	7.500,00
1.04.02.05	3455	CONTRIBUTI PER I CORPI VOLONTARI DI SOCCORSO OPERANTI NEL TERRITORIO COMUNALE E PER INTERVENTI VARI NEL SETTORE DELLA PROTEZIONE CIVILE	48.000,00	15.950,00	54.250,00	14.000,00	6.050,00	50.000,00	44.840,00	50.000,00	50.000,00
1.04.02.05	5258	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI SPORTIVE OPERANTI NEL TERRITORIO COMUNALE PER ATTIVITA DI SETTORE ED A SINGOLI ATLETI PER MERITI SPORTIVI	220.000,00	201.920,00	314.362,00	187.240,00	45.110,00	220.000,00	212.088,00	220.000,00	220.000,00
1.04.02.05	5259	CONTRIBUTI A ENTI SPORTIVI OPERANTI NEL COMUNE PER ACQUISTO ATTREZZATURE ED INTERVENTI SU IMPIANTI	100.000,00	67.200,00	144.922,82	33.185,35	58.053,46	100.000,00	126.443,00	100.000,00	100.000,00
1.04.02.05	5760	CONTRIBUTI AD ENTI E ASSOCIAZIONI VARIE PER INIZIATIVE SOCIALI ED UMANITARIE	6.780,00	6.300,00	7.080,00	4.835,82	1.464,18	10.000,00	9.171,00	10.000,00	10.000,00



Uscita											
Piano finanziario	Capitolo	Descrizione	Esercizio 2025				Residui presunti	Esercizio 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
			Stanziamento competenza	Impegni	Stanziamento cassa	Mandati		Competenza	Cassa		
1.04.02.05	6720	CONTRIBUTI ALLA MADONNA DI CAMPIGLIO AZIENDA PER IL TURISMO SPA, ALLE PRO LOCO E AD ALTRI ENTI PER INIZIATIVE TURISTICHE ED ORGANIZZAZIONE DI GRANDI EVENTI	1.350.000,00	1.295.325,63	1.613.265,58	1.179.087,68	349.625,30	1.300.000,00	1.319.700,00	900.000,00	900.000,00
Totale 1.04			2.061.780,00	1.857.260,63	2.492.447,40	1.665.503,78	540.316,01	1.879.000,00	1.935.452,00	1.473.500,00	1.473.500,00
1.10	Altre spese correnti										
1.10.05.99.999	575	RIMBORSO SPESE LEGALI A DIPENDENTI E AMMINISTRATORI COMUNALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	4644	SPESE PER ORGANIZZAZIONE GIORNATA ECOLOGICA	2.000,00	1.000,00	2.451,51	0,00	1.000,00	1.500,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00
Totale 1.10			2.000,00	1.000,00	2.451,51	0,00	1.000,00	1.500,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00
Totale 1			2.063.780,00	1.858.260,63	2.506.874,30	1.665.503,78	541.316,01	1.880.500,00	1.937.452,00	1.475.000,00	1.475.000,00
2	Spese in conto capitale										
2.03	Contributi agli investimenti										
2.03.02.01.001	8620	CONTRIBUTI STRAORDINARI AI CORPI VIGILI DEL FUOCO VOLONTARI DI PINZOLO E MADONNA DI CAMPIGLIO	237.000,00	237.000,00	273.193,19	60.000,00	237.000,00	50.000,00	28.700,00	0,00	0,00
Totale 2.03			237.000,00	237.000,00	273.193,19	60.000,00	237.000,00	50.000,00	28.700,00	0,00	0,00
Totale 2			237.000,00	237.000,00	273.193,19	60.000,00	237.000,00	50.000,00	28.700,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE			2.300.780,00	2.095.260,63	2.780.067,49	1.725.503,78	778.316,01	1.930.500,00	1.966.152,00	1.475.000,00	1.475.000,00