

DELIBERAZIONE dell'ASSEMBLEA della Comunità n. 6 dd. 27 aprile 2015

Oggetto: 1° assestamento al bilancio di previsione anno 2015

Il Relatore riferisce che:

Le previsioni iniziali di entrata e di spesa contenute nel bilancio sono legate alla dinamica dei fatti gestionali e possono subire pertanto, nel corso dell'esercizio, correzioni rilevanti al fine di mantenere la corrispondenza tra valore stimato e dato reale e consentire così una migliore gestione delle risorse.

Per ovviare alla rigidità del bilancio l'attuale ordinamento ha previsto due strumenti: le variazioni di bilancio e il fondo di riserva. Le variazioni di bilancio consistono in aggiornamenti delle previsioni di entrata e di spesa con il valore degli accertamenti e degli impegni dell'esercizio; in questo modo viene salvaguardato il rispetto dei principi di bilancio, con particolare riferimento alla veridicità e al pareggio finanziario.

Le esigenze di variazione agli stanziamenti contenuti nel bilancio emergono soprattutto con riferimento alle spese, in quanto lo stanziamento dell'intervento costituisce un limite invalicabile per gli impegni; ciò comporta la necessità di procedere ad una variazione ogni qualvolta intervengano nuove o maggiori spese.

In dettaglio, le motivazioni a sostegno del primo provvedimento di assestamento al Bilancio di previsione 2015 possono essere individuate nelle seguenti:

♣ FUNZIONAMENTO DELL'ENTE ed ATTIVITÀ DISCREZIONALI di parte corrente

In tale ambito sono state apportate le seguenti variazioni:

- ✓ al fine di dare attuazione a quanto previsto al comma 5 dell'art. 9 del Regolamento per la concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi ed ausili finanziari (approvato con deliberazione assembleare n. 43 dd. 09 dicembre 2013), è stato dotato il capitolo inerente la concessione da parte della Giunta di contributi straordinari per l'importo di € 50.000,00.=
- ✓ € 5.000,00.= per dare attuazione a quanto previsto nella mozione n. 05/2014 sul tema "Monitoraggio sul territorio dei punti di difficile accessibilità ed eliminazione delle barriere architettoniche", approvata con deliberazione dell'Assemblea n. 43 dd. 20 ottobre 2014
- ✓ € 5.000,00.= per la concessione di contributi per iniziative culturali
- ✓ € 5.000,00.= per la concessione di contributi per iniziative sportive
- ✓ € 10.000,00.= per la concessione di contributi per il Piani Giovani di Zona
- ✓ € 5.500,00.= per il canone annuo e il rimborso delle spese inerenti gli uffici messi a disposizione dalla Regione
- ✓ € 14.000,00.= da accantonare al fondo di riserva.

Sul versante delle spese di personale, sono state apportate delle variazioni – sia in aumento che in diminuzione – sui capitoli di entrata e di spesa al fine di prevedere a bilancio:

- ♣ la cessazione del personale per pensionamento
- ♣ la proroga dei comandi in essere fino al 31 dicembre 2015
- ♣ il riconoscimento dell'indennità di pianificazione per il personale del Servizio Urbanistica relativa ai servizi a favore dei Comuni
- ♣ l'attivazione della convenzione con il Comune di Levico Terme per il servizio di segreteria dell'Ente

Le maggiori spese – pari a complessivi € 347.382,00.= – sono in parte finanziate da maggiori entrate (€ 151.075,66.=) e, per la parte qualificata come “una tantum”, con avanzo di amministrazione non vincolato anno 2014 (€ 196.306,34.=).

♣ FUNZIONAMENTO DELL'ENTE ed ATTIVITÀ DISCREZIONALI di parte capitale

In tale ambito sono state apportate le seguenti variazioni:

- ✓ € 7.000,00.= per l'acquisto di mobili ed arredi
- ✓ € 30.000,00.= per l'acquisto di attrezzature informatiche
- ✓ € 40.000,00.= per l'acquisto di arredi ed attrezzature per le mense scolastiche
- ✓ € 85.943,08.= per l'affido di incarichi a soggetti esterni per la redazione del Piano Territoriale di Comunità
- ✓ € 229.360,00.= per l'acquisizione di beni durevoli nell'ambito del progetto sicurezza promosso dai Comuni (telecamere)

Tali maggiori spese, pari ad € 392.303,08.=, sono interamente finanziate con avanzo di amministrazione anno 2014.

♣ CANONI AMBIENTALI E CANONI AGGIUNTIVI BIM

In tale ambito si è provveduto a prevedere un incremento di € 100.000,00.= per l'attuazione del progetto “manutenzione straordinaria nell'ambito del verde” a favore dei Comuni dell'ambito, portando quindi lo stanziamento del capitolo ad € 500.000,00.=.

Tale maggiore spesa è interamente finanziata con avanzo di amministrazione non vincolato anno 2014.

♣ SERVIZI SOCIO – ASSISTENZIALI – parte corrente

Sul versante spesa, si è provveduto ad incrementare, sulla base delle previsioni effettuate dal Servizio Socio- Assistenziale, lo stanziamento dei seguenti capitoli, al fine di garantire la copertura dei relativi oneri fino al 31 dicembre:

- ✓ € 84.700,00.= per gli inserimenti in struttura
- ✓ € 50.000,00.= per l'intervento economico straordinario
- ✓ € 20.000,00.= per il reddito di garanzia

Relativamente alle spese di personale, sono state apportate delle variazioni – sia in aumento che in diminuzione – sui capitoli di entrata e di spesa al fine di prevedere a bilancio:

- ♣ la cessazione del personale per pensionamento
- ♣ la proroga dei comandi in essere
- ♣ l'attivazione di un nuovo comando da destinare alla struttura amministrativa del Servizio

Tali maggiori spese sono coperte:

- per l'importo di € 220.669,96.= liberando la quota parte di budget destinato in sede di bilancio di previsione alla copertura del contributo integrativo
- per l'importo di € 132.399,94.= con maggiori entrate

♣ **SERVIZI SOCIO – ASSISTENZIALI – spese di investimento**

Le variazioni riguardano esclusivamente l'applicazione dell'avanzo di amministrazione anno 2014, pari ad € 2.003,95.=. Esso è relativo a acquisti ammessi a finanziamento e non ancora effettuati, destinati al Centro Diurno per Minori di Pergine Valsugana.

♣ **EDILIZIA ABITATIVA – pubblica ed agevolata**

Relativamente ai contributi di parte corrente è stata inserita la previsione di assegnazione da parte della Giunta provinciale del fondo provinciale casa anno 2015 destinato alla copertura della spesa per la concessione del contributo integrativo, nell'importo di € 650.000,00.= (circa un 20% in meno rispetto all'assegnazione disposta nel 2014). In tale ambito è stata svincolata la quota parte di budget del Servizio Socio – Assistenziale (destinata in sede di bilancio preventivo alla copertura del contributo integrativo del primo trimestre 2015), mediante applicazione di quota parte dell'avanzo vincolato proveniente dall'esercizio 2014, pari ad € 220.669,96.=.

La quota residua di avanzo vincolato anno 2014 – pari ad € 34.320,11.= - è stata applicata sul bilancio di previsione, per far fronte alle richieste del corrente anno.

Relativamente ai contributi di parte capitale si è provveduto ad istituire lo stanziamento (sia sul versante entrata che sul versante spesa) per la concessione di contributi ai sensi dell'art. 54 della L.p. 1/2014 (installazione di impianti di allarme e videosorveglianza della prima casa di abitazione e per acquisto, acquisto/risanamento e risanamento a favore di giovani coppie, conviventi more uxorio e nubendi) in relazione alle assegnazioni disposte dal Servizio Politiche Sociali ed Abitative della Provincia e ad applicare l'avanzo di amministrazione vincolato anno 2014, nell'importo di € 1.367.973,11.=.

L'ASSEMBLEA

Per quanto in premessa;

Sentita la relazione del Presidente ed Assessore delegato, esplicativa del primo assestamento al bilancio di previsione dell'esercizio in corso, di cui in premessa;

Visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2015 con i relativi allegati, approvato con deliberazione dell'Assemblea n. 46 dd. 22 dicembre 2014;

Viste le variazioni sia sul versante entrata che sul versante spesa, quali risultanti dall'elaborato contabile predisposto dal Servizio Finanziario, allegato "A", parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Preso atto che le variazioni in aumento dei vari interventi dello stato di previsione della spesa sono correlate ad analoghe variazioni nelle corrispondenti risorse dello stato di previsione dell'entrata;

Accertato che con le variazioni proposte non viene meno il principio dell'equilibrio del bilancio, come già determinato in sede di approvazione del bilancio di previsione anno 2015;

Acquisito in data 17 aprile 2015 (ns. prot. n. 10342 dd. 20 aprile 2015) il parere favorevole dell'organo di revisione (dott.ssa Tania Toller, nominata con deliberazione assembleare n. 34 dd. 17 dicembre 2012), depositato in atti;

Richiamato il Decreto del Presidente della Provincia n. 64 dd. 27 aprile 2010 avente ad oggetto “Comunità Alta Valsugana e Bersntol. Trasferimento di funzioni amministrative ai sensi dell’art. 8 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3, di riforma istituzionale e soppressione del Comprensorio Alta Valsugana ai sensi dell’art. 42, comma 1, della medesima legge”;

Visto lo Statuto della Comunità Alta Valsugana e Bersntol ed in particolare l’art. 78 in base al quale gli atti regolamentari e di organizzazione del Comprensorio Alta Valsugana si applicano, in quanto compatibili, fino all’entrata in vigore della corrispondente disciplina adottata dalla Comunità;

Visto il Testo Unico delle leggi regionali sull’ordinamento contabile e finanziario nei comuni della Regione Trentino – Alto Adige approvato con D.P.G.R. 28 maggio 1999, n. 4/L, così come modificato dal D.P.Reg. 01 febbraio 2005, n. 4/L;

Visto il Regolamento di attuazione dell’ordinamento finanziario e contabile degli enti locali, approvato con D.P.G.R. 27 ottobre 1999, n. 8/L;

Visto il Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione assembleare n. 27 dd. 11 dicembre 2000 e s.m. ed int.;

Vista la Legge Regionale 23 ottobre 1998, n. 10 e s.m. ed int. e la Legge Provinciale 16 giugno 2006, n. 3 e s.m. ed int.;

Ritenuto di dover dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti di cui all’articolo 79, comma 4 del T.U.L.R.O.C. approvato con D.P.Reg. 01 febbraio 2005, n. 3/L, al fine di consentire al più presto l’attivazione degli interventi interessati dalle variazioni proposte;

Vista la proposta di deliberazione e la documentazione istruttoria e per gli effetti di cui all’art. 81, comma 1 del T.U.L.R.O.C. approvato con D.P.Reg. 01 febbraio 2005, n. 3/L:

- in ordine alle regolarità tecnico amministrativa la dott.ssa Luisa Pedrinolli, Responsabile del Servizio Finanziario proponente, in data **20 aprile 2015** esprime parere favorevole.

IL PROPONENTE
dott.ssa Luisa Pedrinolli

- in ordine alle regolarità contabile la dott.ssa Luisa Pedrinolli, Responsabile del Servizio Finanziario, in data **20 aprile 2015** esprime parere favorevole.

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO
dott.ssa Luisa Pedrinolli

Udita la premessa del Presidente, quale Assessore al bilancio, e avuta illustrazione da parte della dott.ssa Luisa Pedrinolli dei dati più significativi dell’asestamento di bilancio, effettuata con l’ausilio di slide.

Sentiti gli interventi dei Consiglieri Curzel Emanuele e Campana Tullio e le repliche del Presidente, di cui al verbale di seduta;

Avuta lettura da parte del Presidente del dispositivo del provvedimento;

Con voti n. 27 favorevoli, n. 0 contrari, n. 1 astenuto, espressi per alzata di mano,

DELIBERA

1. di approvare, per quanto in premessa, il primo assestamento al Bilancio di previsione anno 2015 secondo le variazioni indicate nell'elaborato contabile predisposto dal Servizio Finanziario, allegato "A", quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di dare atto che le motivazioni a sostegno dell'assestamento al Bilancio di previsione 2015 possono essere individuate nelle seguenti:

♣ FUNZIONAMENTO DELL'ENTE ed ATTIVITÀ DISCREZIONALI di parte corrente

In tale ambito sono state apportate le seguenti variazioni:

- ✓ al fine di dare attuazione a quanto previsto al comma 5 dell'art. 9 del Regolamento per la concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi ed ausili finanziari (approvato con deliberazione assembleare n. 43 dd. 09 dicembre 2013), è stato dotato il capitolo inerente la concessione da parte della Giunta di contributi straordinari per l'importo di € 50.000,00.=
- ✓ € 5.000,00.= per dare attuazione a quanto previsto nella mozione n. 05/2014 sul tema "Monitoraggio sul territorio dei punti di difficile accessibilità ed eliminazione delle barriere architettoniche", approvata con deliberazione dell'Assemblea n. 43 dd. 20 ottobre 2014
- ✓ € 5.000,00.= per la concessione di contributi per iniziative culturali
- ✓ € 5.000,00.= per la concessione di contributi per iniziative sportive
- ✓ € 10.000,00.= per la concessione di contributi per il Piani Giovani di Zona
- ✓ € 5.500,00.= per il canone annuo e il rimborso delle spese inerenti gli uffici messi a disposizione dalla Regione
- ✓ € 14.000,00.= da accantonare al fondo di riserva.

Sul versante delle spese di personale, sono state apportate delle variazioni – sia in aumento che in diminuzione – sui capitoli di entrata e di spesa al fine di prevedere a bilancio:

- ♣ la cessazione del personale per pensionamento
- ♣ la proroga dei comandi in essere fino al 31 dicembre 2015
- ♣ il riconoscimento dell'indennità di pianificazione per il personale del Servizio Urbanistica relativa ai servizi a favore dei Comuni
- ♣ l'attivazione della convenzione con il Comune di Levico Terme per il servizio di segreteria dell'Ente

Le maggiori spese – pari a complessivi € 347.382,00.= – sono in parte finanziate da maggiori entrate (€ 151.075,66.=) e, per la parte qualificata come "una tantum", con avanzo di amministrazione non vincolato anno 2014 (€ 196.306,34.=).

♣ FUNZIONAMENTO DELL'ENTE ed ATTIVITÀ DISCREZIONALI di parte capitale

In tale ambito sono state apportate le seguenti variazioni:

- ✓ € 7.000,00.= per l'acquisto di mobili ed arredi
- ✓ € 30.000,00.= per l'acquisto di attrezzature informatiche
- ✓ € 40.000,00.= per l'acquisto di arredi ed attrezzature per le mense scolastiche
- ✓ € 85.943,08.= per l'affido di incarichi a soggetti esterni per la redazione del Piano Territoriale di Comunità
- ✓ € 229.360,00.= per l'acquisizione di beni durevoli nell'ambito del progetto sicurezza promosso dai Comuni (telecamere)

Tali maggiori spese, pari ad € 392.303,08.=, sono interamente finanziate con avanzo di amministrazione anno 2014.

♣ CANONI AMBIENTALI E CANONI AGGIUNTIVI BIM

In tale ambito si è provveduto a prevedere un incremento di € 100.000,00.= per l'attuazione del progetto "manutenzione straordinaria nell'ambito del verde" a favore dei Comuni dell'ambito, portando quindi lo stanziamento del capitolo ad € 500.000,00.=.

Tale maggiore spesa è interamente finanziata con avanzo di amministrazione non vincolato anno 2014.

♣ SERVIZI SOCIO – ASSISTENZIALI – parte corrente

Sul versante spesa, si è provveduto ad incrementare, sulla base delle previsioni effettuate dal Servizio Socio- Assistenziale, lo stanziamento dei seguenti capitoli, al fine di garantire la copertura dei relativi oneri fino al 31 dicembre:

- ✓ € 84.700,00.= per gli inserimenti in struttura
- ✓ € 50.000,00.= per l'intervento economico straordinario
- ✓ € 20.000,00.= per il reddito di garanzia

Relativamente spese di personale, sono state apportate delle variazioni – sia in aumento che in diminuzione – sui capitoli di entrata e di spesa al fine di prevedere a bilancio:

- ♣ la cessazione del personale per pensionamento
- ♣ la proroga dei comandi in essere
- ♣ l'attivazione di un nuovo comando da destinare alla struttura amministrativa del Servizio

Tali maggiori spese sono coperte:

- per l'importo di € 220.669,96.= liberando la quota parte di budget destinato in sede di bilancio di previsione alla copertura del contributo integrativo
- per l'importo di € 132.399,94.= con maggiori entrate

♣ SERVIZI SOCIO – ASSISTENZIALI – spese di investimento

Le variazioni riguardano esclusivamente l'applicazione dell'avanzo di amministrazione anno 2014, pari ad € 2.003,95.=. Esso è relativo a acquisti ammessi a finanziamento e non ancora effettuati, destinati al Centro Diurno per Minori di Pergine Valsugana.

♣ EDILIZIA ABITATIVA – pubblica ed agevolata

Relativamente ai contributi di parte corrente è stata inserita la previsione di assegnazione da parte della Giunta provinciale del fondo provinciale casa anno 2015 destinato alla copertura della spesa per la concessione del contributo integrativo, nell'importo di € 650.000,00.= (circa

un 20% in meno rispetto all'assegnazione disposta nel 2014). In tale ambito è stata svincolata la quota parte di budget del Servizio Socio – Assistenziale (destinata in sede di bilancio preventivo alla copertura del contributo integrativo del primo trimestre 2015), mediante applicazione di quota parte dell'avanzo vincolato proveniente dall'esercizio 2014, pari ad € 220.669,96.=.

La quota residua di avanzo vincolato anno 2014 – pari ad € 34.320,11.= - è stata applicata sul bilancio di previsione, per far fronte alle richieste del corrente anno.

Relativamente ai contributi di parte capitale si è provveduto ad istituire lo stanziamento (sia sul versante entrata che sul versante spesa) per la concessione di contributi ai sensi dell'art. 54 della L.p. 1/2014 (installazione di impianti di allarme e videosorveglianza della prima casa di abitazione e per acquisto, acquisto/risanamento e risanamento a favore di giovani coppie, conviventi more uxorio e nubendi) in relazione alle assegnazioni disposte dal Servizio Politiche Sociali ed Abitative della Provincia e ad applicare l'avanzo di amministrazione vincolato anno 2014, nell'importo di € 1.367.973,11.=.

3. di prendere atto che, dopo l'operazione di variazione, il bilancio di previsione anno 2015 presenta le seguenti risultanze finali:

PARTE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE FINALE
Entrata	€ 33.976.421,13.=	€ 3.388.261,57.=	€ 37.364.682,70.=
Spesa	€ 33.976.421,13.=	€ 3.388.261,57.=	€ 37.364.682,70.=

nel rispetto degli equilibri di bilancio, come di seguito dettagliato:

PARTE ENTRATA

Previsione iniziale	€ 33.976.421,13.=
Variazione in aumento	€ 3.388.261,57.=
Variazione in diminuzione	- € 0,00.=
Totale variazioni	€ 3.388.261,57.=
Previsione finale	€ 37.364.682,70.=

PARTE SPESA

Previsione iniziale	€ 33.976.421,13.=
Variazione in aumento	€ 3.478.929,57.=
Variazione in diminuzione	- € 90.668,00.=
Totale variazioni	€ 3.388.261,57.=
Previsione finale	€ 37.364.682,70.=

con la precisazione che le variazioni in aumento e in diminuzione sono determinate prendendo a riferimento il dettaglio per capitolo (e non la risorsa per l'entrata e l'intervento per la spesa);

4. di apportare le conseguenti modifiche alla Relazione previsionale e programmatica 2015-2017;
5. di prendere atto del parere favorevole dell'organo di revisione (dott.ssa Tania Toller, nominata con deliberazione assembleare n. 34 dd. 17 dicembre 2012), reso in data 17 aprile 2015 (ns. prot. n. 10342 dd. 20 aprile 2015) e depositato in atti;
6. di dichiarare la presente, con 27 voti favorevoli, 0 contrari e 1 astenuto, espressi nelle forme di legge, immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 79, comma 4 del T.U.L.R.O.C. approvato con D.P.Reg. 01 febbraio 2005, n. 3/L, per le motivazioni espresse in premessa;
7. di dare atto che avverso la presente deliberazione è ammessa la presentazione:
 - di opposizione alla Giunta entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 79, comma 5 del T.U.L.R.O.C. approvato con D.P.Reg. 01 febbraio 2005, n. 3/L;
 - ricorso giurisdizionale al T.R.G.A. di Trento, entro 60 gg, ai sensi dell'art. 29 dell'Allegato 1 del D.Lgs. 02 luglio 2010, n. 104;
ovvero, in alternativa,
 - ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, entro 120 gg, per motivi di legittimità, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24 novembre 1971, n. 1199.

dando atto che per gli atti delle procedure di affidamento relativi a pubblici lavori, servizi o forniture, ivi comprese le procedure di affidamento di incarichi di progettazione e di attività tecnico – amministrative ad esse connesse, si richiama la tutela processuale di cui all'art. 120, co. 5 dell'Allegato 1 del D.Lgs. 02 luglio 2010, n. 104, per effetto della quale il ricorso giurisdizionale al T.R.G.A. di Trento va proposto entro 30 giorni e non è ammesso il ricorso straordinario al Presidente della Repubblica.



VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

Pag.

1

Esercizio 2015

16/04/2015

DELIBERA 2015		2636	Tipo	Numero	del				
CODICE		CAP / ART	DENOMINAZIONE			Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
1 02 0010	1		AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE.						
			VINCOLATO			367.832,08	367.832,08	1.624.967,13	1.992.799,21
			FINANZIAMENTO INVESTIMENTI			577.741,38	577.741,38	85.943,08	663.684,46
			NON VINCOLATO			642.731,67	682.731,67	602.666,34	1.285.398,01
			Totale avanzo					2.313.576,55	
	1 02		TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA PROVINCIA AUTONOMA E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA PROVINCIA AUTONOMA						
			CATEGORIA 2^ - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALA PROVINCIA AUTONOMA						
			RISORSA 10 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PROVINCIALI PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI DI GESTIONE			2.581.651,07	2.581.651,07	49.662,00	2.631.313,07
			TOTALE CATEGORIA 2^ - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALA PROVINCIA AUTONOMA					49.662,00	
			CATEGORIA 3^ - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA AUTONOMA PER FUNZIONI DELEGATE						
1 03 0030	1 03		RISORSA 30 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PROVINCIALI PER IL FINANZIAMENTO DELLE FUNZIONI DELEGATE IN MATERIA DI EDILIZIA ABITATIVA			0,00	0,00	650.000,00	650.000,00
			TOTALE CATEGORIA 3^ - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA AUTONOMA PER FUNZIONI DELEGATE					650.000,00	
2 05 0010	2	2 05	TOTALE TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA PROVINCIA AUTONOMA E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA PROVINCIA AUTONOMA					699.662,00	
			TITOLO II - ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE						
			CATEGORIA 5^ - PROVENTI DIVERSI						
			RISORSA 10 - RIMBORSI E RECUPERI PER LE SPESE SOSTENUTE PER IL PERSONALE DELL'ENTE			202.620,00	202.620,00	233.813,60	436.433,60
			TOTALE CATEGORIA 5^ - PROVENTI DIVERSI					233.813,60	



VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

Pag.

2

Esercizio 2015

16/04/2015

DELIBERA 2015		2636	Tipo	Numero	del				
CODICE		CAP / ART	DENOMINAZIONE			Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
3	03	0050	TOTALE TITOLO II - ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE			4.943.574,17	4.943.574,17	233.813,60	5.084.783,59
			TITOLO III - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
			CATEGORIA 3^ - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA PROVINCIA AUTONOMA						
			RISORSA 50 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE PER INTERVENTI IN MATERIA DI EDILIZIA ABITATIVA - RISANAMENTI ORGANICI - ACQUISTO E RISANAMENTO						
			TOTALE CATEGORIA 3^ - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA PROVINCIA AUTONOMA					141.209,42	
			TOTALE TITOLO III - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI					141.209,42	
			Totale entrate					1.074.685,02	
			Totale generale variazioni delle entrate comprensivo dell'avanzo					3.388.261,57	



VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

Pag.

3

Esercizio 2015

16/04/2015

DELIBERA 2015		2636	Tipo	Numero	del				
CODICE		CAP / ART	DENOMINAZIONE			Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
1 01 01 05	1		TITOLO I - SPESE CORRENTI			0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	01		FUNZIONE 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	01 01		SERVIZIO 1 - ORGANI ISTITUZIONALI						
	05		INTERVENTO 5 - TRASFERIMENTI						
			TOTALE SERVIZIO 1 - ORGANI ISTITUZIONALI					50.000,00	
1 01 02 01	01 02		SERVIZIO 2 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE ED ORGANIZZAZIONE			758.285,00	763.285,00	80.500,00	843.785,00
	01		INTERVENTO 1 - PERSONALE						
	03		INTERVENTO 3 - PRESTAZIONE DI SERVIZI						
	07		INTERVENTO 7 - IMPOSTE E TASSE						
			TOTALE SERVIZIO 2 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE ED ORGANIZZAZIONE					129.572,00	
1 01 03 03	01 03		SERVIZIO 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE			21.200,00	21.340,00	50,00	21.390,00
	03		INTERVENTO 3 - PRESTAZIONE DI SERVIZI						
			TOTALE SERVIZIO 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE					50,00	
1 01 04 01	01 04		SERVIZIO 4 - UFFICIO TECNICO			304.300,00	304.300,00	17.200,00	321.500,00
	01		INTERVENTO 1 - PERSONALE						
	03		INTERVENTO 3 - PRESTAZIONE DI SERVIZI						
	07		INTERVENTO 7 - IMPOSTE E TASSE						
			TOTALE SERVIZIO 4 - UFFICIO TECNICO					16.960,00	
1 01 05 11	01 05		SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI			20.520,00	11.882,00	14.000,00	25.882,00
	11		INTERVENTO 11 - FONDO DI RISERVA						
			TOTALE SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI					14.000,00	



VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

Pag.

4

Esercizio 2015

16/04/2015

DELIBERA 2015		2636	Tipo	Numero	del				
CODICE		CAP / ART	DENOMINAZIONE			Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
1 02 01 01	02	02 01	TOTALE FUNZIONE 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO					210.582,00	
			FUNZIONE 2 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA E RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
			SERVIZIO 1 - TRASPORTO, REFEZIONE ED ASSISTENZA SCOLASTICA						
			INTERVENTO 1 - PERSONALE			141.250,00	141.250,00	700,00	141.950,00
			INTERVENTO 4 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI			1.500,00	1.500,00	5.500,00	7.000,00
			INTERVENTO 5 - TRASFERIMENTI			20.100,00	20.100,00	10.000,00	30.100,00
			INTERVENTO 7 - IMPOSTE E TASSE			11.000,00	171.000,00	50,00	171.050,00
			TOTALE SERVIZIO 1 - TRASPORTO, REFEZIONE ED ASSISTENZA SCOLASTICA					16.250,00	
1 02 04 05	02 04		SERVIZIO 4 - ALTRI SERVIZI PER L'ISTRUZIONE E LA CULTURA, BIBLIOTECHE E MUSEI						
			INTERVENTO 5 - TRASFERIMENTI			18.500,00	18.500,00	5.000,00	23.500,00
			TOTALE SERVIZIO 4 - ALTRI SERVIZI PER L'ISTRUZIONE E LA CULTURA, BIBLIOTECHE E MUSEI					5.000,00	
1 03 03 05	03	03 03	TOTALE FUNZIONE 2 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA E RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI					21.250,00	
			FUNZIONE 3 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO, RICREATIVO E DEL TURISMO						
			SERVIZIO 3 - ALTRI SERVIZI PER LO SPORT, TURISMO ED ATTIVITA' RICREATIVE						
			INTERVENTO 5 - TRASFERIMENTI			7.000,00	7.000,00	5.000,00	12.000,00
			TOTALE SERVIZIO 3 - ALTRI SERVIZI PER LO SPORT, TURISMO ED ATTIVITA' RICREATIVE					5.000,00	
	04		TOTALE FUNZIONE 3 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO, RICREATIVO E DEL TURISMO					5.000,00	
			FUNZIONE 4 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE						



VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

Pag.

5

Esercizio 2015

16/04/2015

DELIBERA 2015		2636	Tipo	Numero	del										
CODICE		CAP / ART		DENOMINAZIONE		Previsione iniziale		Prev. precedente		Importo variazione		Previsione attuale			
		04 07				SERVIZIO 7 - SERVIZI PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E PER L'EDILIZIA ABITATIVA AGEVOLATA									
1 04 07 01						INTERVENTO 1 - PERSONALE		378.200,00		378.200,00		106.500,00		484.700,00	
1 04 07 03						INTERVENTO 3 - PRESTAZIONE DI SERVIZI		52.818,55		52.958,55		250,00		53.208,55	
1 04 07 05						INTERVENTO 5 - TRASFERIMENTI		588.502,04		588.502,04		684.320,11		1.272.822,15	
1 04 07 07						INTERVENTO 7 - IMPOSTE E TASSE		24.500,00		24.500,00		-1.200,00		23.300,00	
						TOTALE SERVIZIO 7 - SERVIZI PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E PER L'EDILIZIA ABITATIVA AGEVOLATA						789.870,11			
		05				TOTALE FUNZIONE 4 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE						789.870,11			
		05 01				FUNZIONE 5 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE									
		05 01				SERVIZIO 1 - SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E SANITARI									
1 05 01 01						INTERVENTO 1 - PERSONALE		2.405.060,15		2.405.060,15		195.284,90		2.600.345,05	
1 05 01 03						INTERVENTO 3 - PRESTAZIONE DI SERVIZI		6.901.452,72		6.901.452,72		85.700,00		6.987.152,72	
1 05 01 05						INTERVENTO 5 - TRASFERIMENTI		1.506.910,00		1.506.910,00		70.000,00		1.576.910,00	
1 05 01 07						INTERVENTO 7 - IMPOSTE E TASSE		131.000,00		431.000,00		2.085,00		433.085,00	
						TOTALE SERVIZIO 1 - SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E SANITARI						353.069,90			
		05 02				SERVIZIO 2 - ALTRI SERVIZI SOCIALI (SOGGIORNI ESTIVI RAGAZZI, PERSONALE A.S.L.)									
1 05 02 03						INTERVENTO 3 - PRESTAZIONE DI SERVIZI		591.000,00		591.000,00		5.000,00		596.000,00	
						TOTALE SERVIZIO 2 - ALTRI SERVIZI SOCIALI (SOGGIORNI ESTIVI RAGAZZI, PERSONALE A.S.L.)						5.000,00			
						TOTALE FUNZIONE 5 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE						358.069,90			
						TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI						1.384.772,01			
		2				TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
		01				FUNZIONE 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO									



VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

Pag.

6

Esercizio 2015

16/04/2015

DELIBERA 2015		2636	Tipo	Numero	del				
CODICE		CAP / ART	DENOMINAZIONE			Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
2 01 04 06	01 04		SERVIZIO 4 - UFFICIO TECNICO						
			INTERVENTO 6 - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI			0,00	0,00	85.943,08	85.943,08
			TOTALE SERVIZIO 4 - UFFICIO TECNICO					85.943,08	
2 01 05 05	01 05		SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI						
			INTERVENTO 5 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE			0,00	0,00	37.000,00	37.000,00
			TOTALE SERVIZIO 5 - ALTRI SERVIZI GENERALI					37.000,00	
2 02 01 05	02	02 01	TOTALE FUNZIONE 1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO					122.943,08	
			FUNZIONE 2 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA E RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
			SERVIZIO 1 - TRASPORTO, REFEZIONE ED ASSISTENZA SCOLASTICA						
			INTERVENTO 5 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE			62.000,00	62.000,00	40.000,00	102.000,00
			TOTALE SERVIZIO 1 - TRASPORTO, REFEZIONE ED ASSISTENZA SCOLASTICA					40.000,00	
2 04 06 01	04	04 06	TOTALE FUNZIONE 2 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA E RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI					40.000,00	
			FUNZIONE 4 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE						
			SERVIZIO 6 - SERVIZI DIVERSI PER LA TUTELA AMBIENTALE E LA GESTIONE DEL TERRITORIO						
			INTERVENTO 1 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI			400.000,00	400.000,00	100.000,00	500.000,00
			TOTALE SERVIZIO 6 - SERVIZI DIVERSI PER LA TUTELA AMBIENTALE E LA GESTIONE DEL TERRITORIO					100.000,00	
2 04 07 07	04 07		SERVIZIO 7 - SERVIZI PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E PER L'EDILIZIA ABITATIVA AGEVOLATA						
			INTERVENTO 7 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE			9.314.039,78	9.314.039,78	1.509.182,53	10.823.222,31
			TOTALE SERVIZIO 7 - SERVIZI PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E PER L'EDILIZIA ABITATIVA AGEVOLATA					1.509.182,53	



VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

Pag.

7

Esercizio 2015

16/04/2015

DELIBERA 2015		2636	Tipo	Numero	del				
CODICE		CAP / ART	DENOMINAZIONE			Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
2 05 01 05	05 05 01		TOTALE FUNZIONE 4 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE					1.609.182,53	
			FUNZIONE 5 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE						
			SERVIZIO 1 - SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E SANITARI						
			INTERVENTO 5 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE			0,00	0,00	2.003,95	2.003,95
			TOTALE SERVIZIO 1 - SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E SANITARI					2.003,95	
2 07 01 05	07 07 01		TOTALE FUNZIONE 5 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE					2.003,95	
			FUNZIONE 7 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE						
			SERVIZIO 1 - POLIZIA LOCALE						
			INTERVENTO 5 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE			0,00	0,00	229.360,00	229.360,00
			TOTALE SERVIZIO 1 - POLIZIA LOCALE					229.360,00	
			TOTALE FUNZIONE 7 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE					229.360,00	
			TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE					2.003.489,56	
			Totale spesa					3.388.261,57	