



## GIUNTA COMUNALE

### VERBALE DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 467 DEL 30/12/2025

#### VARIAZIONE DEGLI STANZIAMENTI DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025

#### SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA

L'anno 2025 il giorno 30 del mese di Dicembre alle ore 11:10 nella sala giunta del palazzo civico si è riunita la Giunta Comunale, convocata anche in modalità a distanza, mediante l'applicativo Microsoft Teams della suite Microsoft Office.

Si dà atto che risultano presenti i seguenti n. 6 amministratori in carica:

|    | Nome                     | Qualifica   | Presente | Assente |
|----|--------------------------|-------------|----------|---------|
| 1  | PILOTTO PAOLO            | SINDACO     | X        | --      |
| 2  | LONGONI EGIDIO           | VICESINDACO | X        | --      |
| 3  | ABBA' CARLO              | ASSESSORE   | --       | X       |
| 4  | BETTIN ARIANNA           | ASSESSORE   | X        | --      |
| 5  | FUMAGALLI ANDREINA LAURA | ASSESSORE   | X        | --      |
| 6  | GUIDETTI VIVIANA         | ASSESSORE   | X        | --      |
| 7  | LAMPERTI MARCO           | ASSESSORE   | --       | X       |
| 8  | MOCCIA AMBROGIO          | ASSESSORE   | --       | X       |
| 9  | RIVA EGIDIO              | ASSESSORE   | --       | X       |
| 10 | ZAPPALA' IRENE           | ASSESSORE   | X        | --      |

6 4

Assume la Presidenza il Sindaco: **Paolo Pilotto**  
Assiste il Vice Segretario Generale: **Paola Brambilla**

#### IL PRESIDENTE

Constatata la legalità della riunione, invita l'Assessore competente ad illustrare l'argomento segnalato in oggetto.

Su invito del Presidente, l'Assessore LONGONI EGIDIO illustra la seguente:

## PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

### OGGETTO: VARIAZIONE DEGLI STANZIAMENTI DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025.

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i. recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 23/09/2024, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2023-2027 - aggiornamento Sezione Strategica 2025;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 07 del 13/02/2025, con la quale è stata approvata la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione: Sezione strategica 2023-2027, Sezione operativa 2025-2027;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 08 del 27/02/2025, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi finanziari 2025-2026-2027 e relativi allegati e viste le successive modificazioni;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 90 del 18/03/2025, con la quale è stato approvato il Piano esecutivo di gestione (PEG) 2025/2027 e viste le successive modificazioni;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 101 del 27/03/2025, con la quale è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025-2027 e viste le successive modificazioni;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 25 del 28/04/2025, con la quale è stato approvato il Rendiconto di gestione dell'esercizio 2024 e relativi allegati;

Richiamate le deliberazioni di Consiglio Comunale n. 37 del 28/07/2025, n. 48 del 30/10/2025 e n. 51 del 20/11/2025 di salvaguardia degli equilibri di bilancio 2025;

Dato atto che il fondo cassa al 31/12/2024 è risultato di €. 112.913.443,51 e che il bilancio di previsione iniziale 2025 approvato indicava tale importo come fondo cassa all' 01/01/2025;

Visto l'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 in merito alla disciplina relativa alle variazioni di bilancio;

Richiamato in particolare il comma 5-bis lettera d) del citato art. 175, in base al quale sono di competenza della Giunta Comunale le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater;

Considerato che, a seguito di tutti i fatti di gestione verificatisi dalla terza variazione degli stanziamenti di cassa al bilancio di previsione 2025-2027, approvata con deliberazione n. 425 del 05/12/2025, risulta necessario adeguare gli stanziamenti di cassa del Bilancio 2025, così come riepilogati nell'allegato A, parte integrante del presente provvedimento;

Accertato che il Fondo di cassa finale dell'esercizio 2025, come approvato in sede di Bilancio di Previsione, fino alla data odierna, anche a seguito della presente variazione risulta con un valore finale presunto non negativo, come da prospetto allegato B;

Ritenuto quindi necessario adeguare gli stanziamenti di cassa rispetto alle previsioni del Bilancio 2025, così come riepilogati nell'allegato A, parte integrante del presente provvedimento;

Ritenuto necessario attribuire al presente provvedimento il carattere di immediata eseguibilità ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000 per garantire il continuo e regolare svolgimento degli incassi e dei pagamenti dell'Ente;

Dato atto che non occorre dare informazione del presente provvedimento ad altri soggetti interni e/o esterni all'Ente;

Dato atto che, per l'adozione del presente provvedimento, non risulta necessario acquisire, nell'ambito dell'istruttoria, pareri di servizi interni o di altre amministrazioni esterne;

Dato atto che, per l'esecuzione del presente provvedimento non risulta necessario acquisire certificazioni o nullaosta di servizi interni o di altre amministrazioni esterne;

Visti i principi contabili n. 4/1 e 4/2 allegati al D.Lgs. 118/2011;

Visto il vigente regolamento di contabilità;

Dato atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis lettera d), del D.Lgs. 267/2000, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, secondo la disposizione dell'art. 239 c. 1, lett. b) n. 2;

Dato atto che, il responsabile del procedimento, ai sensi della Legge 41/1990, è la dott.ssa Mariagrazia Matera, Responsabile del Servizio Contabilità Finanziaria, la quale ha dichiarato l'insussistenza di cause di incompatibilità e di conflitto di interessi (Protocollo n. 84090 del 30/04/2025);

Dato atto che la materia oggetto del presente provvedimento rientra nelle competenze dell'unità organizzativa SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA, come da vigente funzionigramma;

Dato atto che il presente provvedimento costituisce attuazione del seguente obiettivo operativo del DUP: 0103/6.17.34 - Buona gestione economica e finanziaria;

Dato atto che la materia oggetto del presente provvedimento rientra nelle competenze dell'unità organizzativa SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA, come da vigente funzionigramma;

Attesa la competenza della Giunta comunale all'adozione del presente provvedimento ai sensi dell'art. 48, comma 2, D.Lgs. n. 267/2000;

Visto l' allegato parere in ordine alla regolarità tecnica, espresso sulla proposta in esame dal Dirigente responsabile del SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

Su proposta di: VICESINDACO EGIDIO LONGONI

#### **D E L I B E R A**

1. di approvare la variazione degli stanziamenti di cassa rispetto alle previsioni del Bilancio 2025, così come riepilogati nell'allegato A, parte integrante del presente provvedimento;
  2. di dare atto che il bilancio di previsione, per effetto della presente variazione, presenta un fondo cassa presunto alla fine dell'esercizio non negativo (allegato B);
  3. di inviare al Presidente del Consiglio Comunale copia della presente deliberazione nel rispetto dell'art. 9 del vigente Regolamento di Contabilità Comunale;
  4. di dare atto che al presente provvedimento non è associato alcun Codice Identificativo di Gara (CIG);
  5. di dare atto che al presente provvedimento non è associato alcun Codice Unico di Progetto (CUP);
  6. di dichiarare, con separata ed unanime votazione, l'immediata eseguibilità del presente provvedimento, giusta l'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.
- 

#### **LA GIUNTA COMUNALE**

Vista la proposta in oggetto, come illustrato dall'Assessore LONGONI EGIDIO;

Ritenuto di approvare la suddetta proposta;

Dato atto che sono stati acquisiti i pareri in ordine alla regolarità tecnica e alla regolarità contabile, di cui all'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267;

Con voti unanimi e favorevoli, espressi nelle forme di legge;

#### **D E L I B E R A**

1. di approvare la proposta di delibera: "VARIAZIONE DEGLI STANZIAMENTI DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025", come sopra riportata;
2. di dichiarare la presente deliberazione, con separata ed unanime votazione, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 467 DEL 30/12/2025

---

Letto, approvato e sottoscritto

**IL SINDACO/PRESIDENTE**  
Paolo Pilotto

**IL VICE SEGRETARIO GENERALE**  
Paola Brambilla

---



COMUNE DI MONZA  
PROVINCIA DI MONZA E BRIANZA

**SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO**

**SERVIZIO CONTABILITÀ FINANZIARIA**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE**

OGGETTO: VARIAZIONE DEGLI STANZIAMENTI DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025.

---

**PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267

FAVOREVOLE

Monza,

**IL RAGIONIERE CAPO**

---



**28000 - SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO  
28101 - SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA**

28101 - SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA  
Responsabile: MATERA MARIAGRAZIA

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

**OGGETTO: VARIAZIONE DEGLI STANZIAMENTI DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025.**

Visto il D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i. recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 23/09/2024 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2023-2027 - aggiornamento Sezione Strategica 2025;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 07 del 13/02/2025 con la quale è stata approvata la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione: Sezione strategica 2023-2027, Sezione operativa 2025-2027;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 08 del 27/02/2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi finanziari 2025-2026-2027 e relativi allegati e viste le successive modificazioni;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 90 del 18/03/2025 con la quale è stato approvato il Piano esecutivo di gestione (PEG) 2025/2027 e viste le successive modificazioni;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 101 del 27/03/2025 con la quale è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025-2027 e viste le successive modificazioni;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 25 del 28/04/2025 con la quale è stato approvato il Rendiconto di gestione dell'esercizio 2024 e relativi allegati;

Richiamate le deliberazioni di Consiglio Comunale n. 37 del 28/07/2025, n. 48 del 30/10/2025 e n. 51 del 20/11/2025 di salvaguardia degli equilibri di bilancio 2025;

Dato atto che il fondo cassa al 31/12/2024 è risultato di €. 112.913.443,51 e che il bilancio di previsione iniziale 2025 approvato indicava tale importo come fondo cassa all' 01/01/2025;

Visto l'art. 175 del D.lgs. 267/2000 in merito alla disciplina relativa alle variazioni di bilancio;

Richiamato in particolare il comma 5-bis lettera d) del citato art. 175, in base al quale sono di competenza della Giunta Comunale le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater;

Considerato che, a seguito di tutti i fatti di gestione verificatisi dalla terza variazione degli stanziamenti di cassa al bilancio di previsione 2025-2027, approvata con deliberazione n. 425 del 05/12/2025, risulta necessario adeguare gli stanziamenti di cassa del Bilancio 2025, così come riepilogati nell'allegato A,

parte integrante del presente provvedimento;

Accertato che il Fondo di cassa finale dell'esercizio 2025, come approvato in sede di Bilancio di Previsione, fino alla data odierna, anche a seguito della presente variazione risulta con un valore finale presunto non negativo, come da prospetto allegato B;

Ritenuto quindi necessario adeguare gli stanziamenti di cassa rispetto alle previsioni del Bilancio 2025, così come riepilogati nell'allegato A, parte integrante del presente provvedimento;

Ritenuto necessario attribuire al presente provvedimento il carattere di immediata eseguibilità ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del D.lgs. n. 267/2000 per garantire il continuo e regolare svolgimento degli incassi e dei pagamenti dell'Ente;

Dato atto che non occorre dare informazione del presente provvedimento ad altri soggetti interni e/o esterni all'Ente;

Dato atto che, per l'adozione del presente provvedimento, non risulta necessario acquisire, nell'ambito dell'istruttoria, pareri di servizi interni o di altre amministrazioni esterne

Dato atto che, per l'esecuzione del presente provvedimento non risulta necessario acquisire certificazioni o nullaosta di servizi interni o di altre amministrazioni esterne

Visti i principi contabili n. 4/1 e 4/2 allegati al D.lgs. 118/2011;

Visto il vigente regolamento di contabilità;

Dato atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis lettera d), del D.lgs. 267/2000, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, secondo la disposizione dell'art. 239 c. 1, lett. b) n. 2;

Dato atto che, il responsabile del procedimento, ai sensi della Legge 41/1990, è la dott.ssa Mariagrazia Matera, Responsabile del Servizio Contabilità Finanziaria, la quale ha dichiarato l'insussistenza di cause di incompatibilità e di conflitto di interessi (Protocollo n. 84090 del 30/04/2025);

Dato atto che la materia oggetto del presente provvedimento rientra nelle competenze dell'unità organizzativa SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA come da vigente funzionigramma;

Dato atto che il presente provvedimento costituisce attuazione del seguente obiettivo operativo del DUP:0103/6.17.34 - Buona gestione economica e finanziaria;

Attesa la competenza della Giunta comunale all'adozione del presente provvedimento ai sensi dell'art. 48, comma 2, D. Lgs. n. 267/2000;

Visto l'allegato parere in ordine alla regolarità tecnica, espresso sulla proposta in esame dal Dirigente responsabile del SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000;

Su proposta di: VICESINDACO EGIDIO LONGONI

## DELIBERA

Di approvare la variazione degli stanziamenti di cassa rispetto alle previsioni del Bilancio 2025, così come riepilogati nell'allegato A, parte integrante del presente provvedimento;

Di dare atto che il bilancio di previsione, per effetto della presente variazione, presenta un fondo cassa presunto alla fine dell'esercizio non negativo (allegato B);

Di inviare al Presidente del Consiglio Comunale copia della presente deliberazione nel rispetto dell'art. 9 del vigente Regolamento di Contabilità Comunale;

di dare atto che al presente provvedimento non e' associato alcun Codice Identificativo di Gara (CIG)

di dare atto che al presente provvedimento non e' associato alcun Codice Unico di Progetto (CUP)

Di dichiarare, con separata ed unanime votazione, l'immediata eseguibilita' del presente provvedimento, giusta l'art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000.



COMUNE DI MONZA  
PROVINCIA DI MONZA E BRIANZA

**SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO**

**SERVIZIO CONTABILITÀ FINANZIARIA**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE**

OGGETTO: VARIAZIONE DEGLI STANZIAMENTI DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025.

---

**PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267

FAVOREVOLE

Il provvedimento ha riflessi contabili, finanziari o patrimoniali

Monza, 29/12/2025

**IL DIRIGENTE DEL SETTORE**

---

## ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE I ENTRATA  
CASSA - 4 / 2025

| Titolo<br>Tipologia | Descrizione   | Stanziamento<br>Iniziale | Delibera | Variazioni<br>Positive | Variazioni<br>Negative | Stanziamento<br>Definitivo |
|---------------------|---|--------------------------|----------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| 101011              | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa-Imposte, tasse e proventi assimilati                  | 94.468.420,06            |          | 72.550,89              | 0,00                   |                            |
|                     |   |                          |          | 72.550,89              | 0,00                   | 94.540.970,95              |
| 201012              | Trasferimenti correnti-Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche  | 31.193.625,36            |          | 13.000,00              | 0,00                   |                            |
|                     |   |                          |          | 13.000,00              | 0,00                   | 31.206.625,36              |
|                     |   |                          |          |                        |                        |                            |
| 301003              | Entrate extratributarie-Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 24.746.055,57            |          | 198.837,13             | 0,00                   |                            |
|                     |   |                          |          | 198.837,13             | 0,00                   | 24.944.892,70              |
|                     |   |                          |          |                        |                        |                            |
| 302003              | Entrate extratributarie-Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 10.246.689,79            |          | 498.196,21             | 0,00                   |                            |
|                     |   |                          |          | 498.196,21             | 0,00                   | 10.744.886,00              |
|                     |   |                          |          |                        |                        |                            |
| 305003              | Entrate extratributarie-Rimborsi e altre entrate correnti   | 12.895.443,51            |          | 271.974,05             | 0,00                   |                            |
|                     |   |                          |          | 271.974,05             | 0,00                   | 13.167.417,56              |
|                     |   |                          |          |                        |                        |                            |
| 402004              | Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti  | 57.862.562,25            |          | 106.856,00             | 0,00                   |                            |

## ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE I ENTRATA  
CASSA - 4 / 2025

| Titolo<br>Tecnologia | Descrizione  | Stanziamento<br>Iniziale | Delibera | Variazioni<br>Positive | Variazioni<br>Negative | Stanziamento<br>Definitivo |
|----------------------|--|--------------------------|----------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| 402004               | Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti                           | 57.862.562,25            |          |                        |                        |                            |
|                      |  |                          |          | 106.856,00             | 0,00                   | 57.969.418,25              |
| 404004               | Entrate in conto capitale-Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 14.804.845,51            |          |                        |                        |                            |
|                      |  |                          |          | 25.557,92              | 0,00                   |                            |
|                      |  |                          |          | 25.557,92              | 0,00                   | 14.830.403,43              |
| 405004               | Entrate in conto capitale-Altre entrate in conto capitale                        | 17.495.229,00            |          |                        |                        |                            |
|                      |  |                          |          | 17.171,30              | 0,00                   |                            |
|                      |  |                          |          | 17.171,30              | 0,00                   | 17.512.400,30              |

## ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

### PARTE I ENTRATA

| Riepilogo   | Stanziamento Iniziale | Variazioni Positive | Variazioni Negative | Stanziamento Definitivo |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| Titolo 1  | 111.242.909,52        | 72.550,89           | 0,00                | 111.315.460,41          |
| Titolo 2  | 31.548.244,55         | 13.000,00           | 0,00                | 31.561.244,55           |
| Titolo 3  | 50.784.037,51         | 969.007,39          | 0,00                | 51.753.044,90           |
| Titolo 4  | 90.175.636,76         | 149.585,22          | 0,00                | 90.325.221,98           |
| Titolo 5  | 22.295.500,57         | 0,00                | 0,00                | 22.295.500,57           |
| Titolo 6  | 12.137.421,84         | 0,00                | 0,00                | 12.137.421,84           |
| Titolo 7  | 60.000.000,00         | 0,00                | 0,00                | 60.000.000,00           |
| Titolo 9  | 34.058.846,10         | 0,00                | 0,00                | 34.058.846,10           |
| <b>Totale Entrate</b>                                   | <b>412.242.596,85</b> | <b>1.204.143,50</b> | <b>0,00</b>         | <b>413.446.740,35</b>   |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti          | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                    |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                    |
| Fondo di Cassa  | 112.913.443,51        | 0,00                | 0,00                | 112.913.443,51          |
| Utilizzo Avanzo di Amministrazione                      | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                    |
|   | <b>525.156.040,36</b> | <b>1.204.143,50</b> | <b>0,00</b>         | <b>526.360.183,86</b>   |

## ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA  
CASSA - 4 / 2025

| Missione<br>Programma<br>titolo | Descrizione   | Stanziamento<br>Iniziale | Delibera | Variazioni<br>Positive | Variazioni<br>Negative | Stanziamento<br>Definitivo |
|---------------------------------|---|--------------------------|----------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| 01011                           | Servizi istituzionali, generali e di gestione-Organî istituzionali-Spese correnti   | 2.732.039,71             |          | 97.218,66              | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 97.218,66              | 0,00                   | 2.829.258,37               |
| 01031                           | Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese correnti | 5.554.803,50             |          | 142.543,94             | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 142.543,94             | 0,00                   | 5.697.347,44               |
| 01051                           | Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali-Spese correnti                       | 4.045.437,92             |          | 38.128,26              | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 38.128,26              | 0,00                   | 4.083.566,18               |
| 01062                           | Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese in conto capitale   | 9.159.143,70             |          | 3.558,84               | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 3.558,84               | 0,00                   | 9.162.702,54               |
| 01081                           | Servizi istituzionali, generali e di gestione-Statistica e sistemi informativi-Spese correnti                                 | 3.956.861,17             |          | 13.950,56              | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 13.950,56              | 0,00                   | 3.970.811,73               |
| 01101                           | Servizi istituzionali, generali e di gestione-Risorse umane-Spese correnti  | 16.557.796,74            |          | 3.005,88               | 0,00                   |                            |

## ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA  
CASSA - 4 / 2025

| Missione<br>Programma<br>titolo | Descrizione   | Stanziamento<br>Iniziale | Delibera | Variazioni<br>Positive | Variazioni<br>Negative | Stanziamento<br>Definitivo |
|---------------------------------|---|--------------------------|----------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| 01101                           | Servizi istituzionali, generali e di gestione-Risorse umane-Spese correnti                            | 16.557.796,74            |          |                        |                        |                            |
|                                 |   |                          |          | 3.005,88               | 0,00                   | 16.560.802,62              |
| 01111                           | Servizi istituzionali, generali e di gestione-Altri servizi generali-Spese correnti                   | 3.603.030,43             |          | 9.661,27               | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 9.661,27               | 0,00                   | 3.612.691,70               |
| 03011                           | Ordine pubblico e sicurezza-Polizia locale e amministrativa-Spese correnti                            | 7.255.725,86             |          | 1.421,06               | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 1.421,06               | 0,00                   | 7.257.146,92               |
| 04021                           | Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese correnti          | 7.334.133,35             |          | 14.990,23              | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 14.990,23              | 0,00                   | 7.349.123,58               |
| 04022                           | Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese in conto capitale | 15.746.607,28            |          | 8.477,97               | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 8.477,97               | 0,00                   | 15.755.085,25              |
| 04061                           | Istruzione e diritto allo studio-Servizi ausiliari all'istruzione-Spese correnti                      | 6.776.870,59             |          | 438.462,70             | 0,00                   |                            |

## ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA  
CASSA - 4 / 2025

| Missione<br>Programma<br>titolo | Descrizione  | Stanziamento<br>Iniziale | Delibera | Variazioni<br>Positive | Variazioni<br>Negative | Stanziamento<br>Definitivo |
|---------------------------------|--|--------------------------|----------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| 04061                           | Istruzione e diritto allo studio-Servizi ausiliari all'istruzione-Spese correnti   | 6.776.870,59             |          |                        |                        |                            |
|                                 |  |                          |          | 438.462,70             | 0,00                   | 7.215.333,29               |
| 05021                           | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale-Spese correnti | 4.416.377,23             |          | 85.621,79              | 0,00                   |                            |
|                                 |  |                          |          | 85.621,79              | 0,00                   | 4.501.999,02               |
| 06011                           | Politiche giovanili, sport e tempo libero-Sport e tempo libero-Spese correnti  | 3.584.461,68             |          | 61.944,00              | 0,00                   |                            |
|                                 |  |                          |          | 61.944,00              | 0,00                   | 3.646.405,68               |
| 06012                           | Politiche giovanili, sport e tempo libero-Sport e tempo libero-Spese in conto capitale   | 8.506.461,00             |          | 93.176,21              | 0,00                   |                            |
|                                 |  |                          |          | 93.176,21              | 0,00                   | 8.599.637,21               |
| 06021                           | Politiche giovanili, sport e tempo libero-Giovani-Spese correnti   | 433.877,98               |          | 664,96                 | 0,00                   |                            |
|                                 |  |                          |          | 664,96                 | 0,00                   | 434.542,94                 |
| 08011                           | Assetto del territorio ed edilizia abitativa-Urbanistica e assetto del territorio-Spese correnti   | 1.632.857,93             |          | 12.400,08              | 0,00                   |                            |
|                                 |  |                          |          | 12.400,08              | 0,00                   | 1.645.258,01               |

## ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA  
CASSA - 4 / 2025

| Missione<br>Programma<br>titolo | Descrizione   | Stanziamento<br>Iniziale | Delibera | Variazioni<br>Positive | Variazioni<br>Negative | Stanziamento<br>Definitivo |
|---------------------------------|---|--------------------------|----------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| 09021                           | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale-Spese correnti    | 4.287.903,99             |          | 376,30                 | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 376,30                 | 0,00                   | 4.288.280,29               |
| 09031                           | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Rifiuti-Spese correnti   | 20.348.031,15            |          | 1.445.243,37           | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 1.445.243,37           | 0,00                   | 21.793.274,52              |
| 09081                           | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento-Spese correnti | 316.664,24               |          | 5.476,46               | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 5.476,46               | 0,00                   | 322.140,70                 |
| 10051                           | Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti  | 10.422.702,25            |          | 149.339,33             | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 149.339,33             | 0,00                   | 10.572.041,58              |
| 11011                           | Soccorso civile-Sistema di protezione civile-Spese correnti   | 516.545,13               |          | 1.327,43               | 0,00                   |                            |
|                                 |   |                          |          | 1.327,43               | 0,00                   | 517.872,56                 |
| 12011                           | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido-Spese correnti          | 13.172.606,72            |          | 2.000,00               | 0,00                   |                            |

## ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA  
CASSA - 4 / 2025

| Missione<br>Programma<br>titolo | Descrizione  | Stanziamento<br>Iniziale | Delibera | Variazioni<br>Positive | Variazioni<br>Negative | Stanziamento<br>Definitivo |
|---------------------------------|--|--------------------------|----------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| 12011                           | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido-Spese correnti   | 13.172.606,72            |          |                        |                        |                            |
|                                 |  |                          |          | 2.000,00               | 0,00                   | 13.174.606,72              |
| 12021                           | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Interventi per la disabilità-Spese correnti                            | 10.438.248,21            |          | 263.764,11             | 0,00                   |                            |
|                                 |  |                          |          | 263.764,11             | 0,00                   | 10.702.012,32              |
| 12041                           | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale-Spese correnti | 10.701.111,64            |          | 23.555,63              | 0,00                   |                            |
|                                 |  |                          |          | 23.555,63              | 0,00                   | 10.724.667,27              |
| 14021                           | Sviluppo economico e competitività-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori-Spese correnti             | 224.016,40               |          | 188,84                 | 0,00                   |                            |
|                                 |  |                          |          | 188,84                 | 0,00                   | 224.205,24                 |

## ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

### PARTE II SPESA

| Riepilogo                    | Stanziamento Iniziale | Variazioni Positive | Variazioni Negative | Stanziamento Definitivo |
|------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| Titolo 1                     | 191.210.554,59        | 2.811.284,86        | 0,00                | 194.021.839,45          |
| Titolo 2                     | 95.251.135,26         | 105.213,02          | 0,00                | 95.356.348,28           |
| Titolo 3                     | 15.000.000,00         | 0,00                | 0,00                | 15.000.000,00           |
| Titolo 4                     | 7.748.121,00          | 0,00                | 0,00                | 7.748.121,00            |
| Titolo 5                     | 60.000.000,00         | 0,00                | 0,00                | 60.000.000,00           |
| Titolo 7                     | 36.319.856,85         | 0,00                | 0,00                | 36.319.856,85           |
| <b>Totale Spese</b>          | <b>405.529.667,70</b> | <b>2.916.497,88</b> | <b>0,00</b>         | <b>408.446.165,58</b>   |
| Disavanzo di Amministrazione | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                    |
|                              | <b>405.529.667,70</b> | <b>2.916.497,88</b> | <b>0,00</b>         | <b>408.446.165,58</b>   |

| <b>PROSPETTO DI RIEPILOGO DEL SALDO DI CASSA</b>          |  | <b>Allegato B</b>     |
|---|--|-----------------------|
| <b>fondo cassa al 01/01/2025</b>                          |  | <b>112.913.443,51</b> |
| entrate di cassa iscritte nel bilancio di previsione      |  | 673.114.752,18        |
| uscite di cassa iscritte nel bilancio di previsione       |  | 676.550.821,58        |
| <b>saldo di cassa da bilancio di previsione</b>           |  | <b>109.477.374,11</b> |
|   |  |                       |
| <b>1A VAR CASSA Giunta Comunale n. 156 del 08/05/2025</b> |  |                       |
| <b>saldo di cassa da bilancio di previsione</b>           |  | <b>109.477.374,11</b> |
| entrate di cassa previste nella variazione                |  | -10.994.944,09        |
| spese di cassa iscritte nella variazione                  |  | -10.799.051,15        |
| <b>saldo di cassa presunto dopo variazione</b>            |  | <b>109.281.481,17</b> |
|   |  |                       |
| <b>2A VAR CASSA Giunta Comunale n. 257 del 29/07/2025</b> |  |                       |
| <b>saldo di cassa da bilancio di previsione</b>           |  | <b>109.281.481,17</b> |
| entrate di cassa previste nella variazione                |  | -256.546.058,03       |
| spese di cassa iscritte nella variazione                  |  | -266.060.998,84       |
| <b>saldo di cassa presunto dopo variazione</b>            |  | <b>118.796.421,98</b> |
|   |  |                       |
| <b>3A VAR CASSA Giunta Comunale n. 425 del 05/12/2025</b> |  |                       |
| <b>saldo di cassa da bilancio di previsione</b>           |  | <b>118.796.421,98</b> |
| entrate di cassa previste nella variazione                |  | 6.668.846,79          |
| spese di cassa iscritte nella variazione                  |  | 5.838.896,11          |
| <b>saldo di cassa presunto dopo variazione</b>            |  | <b>119.626.372,66</b> |
|   |  |                       |
| <b>4A VAR CASSA Giunta Comunale 2025</b>                  |  |                       |
| <b>saldo di cassa da bilancio di previsione</b>           |  | <b>119.626.372,66</b> |
| entrate di cassa previste nella variazione                |  | 1.204.143,50          |
| spese di cassa iscritte nella variazione                  |  | 2.916.497,88          |
| <b>saldo di cassa presunto dopo variazione</b>            |  | <b>117.914.018,28</b> |