



**UNIONE DEI COMUNI
CALDOGNO E ISOLA VICENTINA
PROVINCIA DI VICENZA**

ORIGINALE

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA DELL'UNIONE
N. 36 del 23-12-2024**

OGGETTO	APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2025/2027 (ART. 169 DEL D.LGS. N. 267/2000)
----------------	---

Oggi **ventitre** del mese di **dicembre** dell'anno **duemilaventiquattro** alle ore 11:45, convocata in seguito a regolare invito si è riunita la Giunta Dell'Unione così composta:

		Presenti/Assenti
Pesavento Roberto	Presidente	P
Gonzo Francesco Enrico	Membro	P

2	0
---	---

Partecipa alla seduta, ai sensi dell'art. 97, comma 4 – lett a) del D. Lgs. n. 267/2000 il Direttore Dott.ssa Bagarella Margherita.

Pesavento Roberto nella sua qualità di Presidente assume la presidenza e, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

IL Presidente

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

OGGETTO	APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2025/2027 (ART. 169 DEL D.LGS. N. 267/2000)
---------	---

LA GIUNTA DELL'UNIONE

LA GIUNTA DELL'UNIONE

RICHIAMATI l'art. 107 del d.Lgs 18/08/2000, n. 267 e l'art. 4 del d.Lgs. 30/03/2001, n. 165, i quali, in attuazione del principio della distinzione tra indirizzo e controllo, da un lato, e attuazione e gestione dall'altro, prevedono che:

- gli organi di governo esercitano le funzioni di indirizzo politico-amministrativo, ovvero definiscono gli obiettivi e i programmi da attuare, adottano gli atti rientranti nello svolgimento di tali funzioni e verificano la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa e della gestione agli indirizzi impartiti;
- ai dirigenti spettano i compiti di attuazione degli obiettivi e dei programmi definiti con gli atti di indirizzo. Ad essi è attribuita la responsabilità esclusiva dell'attività amministrativa, della gestione e dei relativi risultati in relazione agli obiettivi dell'ente;

VISTA La deliberazione della Giunta dell'Unione n.4 in data 29.01.2024, esecutiva, avente ad oggetto: "**approvazione piano integrato attività e organizzazione (P.I.A.O.) art.6 di 80/2021 2024-2024**", la quale prevede la seguente suddivisione organizzativa dell'Ente:

1. AREA AMMINISTRATIVA CONTABILE
2. AREA SICUREZZA URBANA
3. AREA SUAP-PROTEZIONE CIVILE

RICHIAMATO altresì l'art. 109, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che, negli enti privi di dirigenza, le funzioni di cui all'art. 107, commi 2 e 3, possono essere attribuite dal Sindaco/Presidente ai responsabili degli uffici o dei servizi;

VISTI i *decreti del Presidente dell'Unione* n.4 in data 23.02.2023, e n.8 in data 31.12.2023 e n.2 in data 10.01.2024, con cui sono stati conferiti, ai sensi degli artt. 16 e seguenti CCNL 16.11.2022, gli incarichi di posizione organizzativa/ Elevata Qualificazione,;

POSIZIONE ORGANIZZATIVA – ELEVATA QUALIFICAZIONE	NOMINATIVO
1. AREA AMMINISTRATIVA CONTABILE	Margherita Bagarella
2. AREA SICUREZZA URBANO	Achille Costa
3. AREA SUAP- PROTEZIONE CIVILE	Daniele Marangoni

VISTO L'articolo 169 del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che:

Art. 169. *Piano esecutivo di gestione.*

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.

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'articolo 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.

VISTO altresì l'articolo 10, cc. 1-1-bis, del d.Lgs. n. 150/2009:

Art. 10. Piano della performance e Relazione sulla performance

1. Al fine di assicurare la qualità, comprensibilità ed attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance, le amministrazioni pubbliche redigono e pubblicano sul sito istituzionale ogni anno:

a) entro il 31 gennaio, il Piano della performance, documento programmatico triennale, che è definito dall'organo di indirizzo politico-amministrativo in collaborazione con i vertici dell'amministrazione e secondo gli indirizzi impartiti dal Dipartimento della funzione pubblica ai sensi dell'articolo 3, comma 2, e che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi di cui all'articolo 5, comma 01, lettera b), e definisce, con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi ed alle risorse, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale ed i relativi indicatori;

b) entro il 30 giugno, la Relazione annuale sulla performance, che è approvata dall'organo di indirizzo politico-amministrativo e validata dall'Organismo di valutazione ai sensi dell'articolo 14 e che evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti, e il bilancio di genere realizzato.

1-bis. Per gli enti locali, ferme restando le previsioni di cui all'articolo 169, comma 3-bis, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, la Relazione sulla performance di cui al comma 1, lettera b), può essere unificata al rendiconto della gestione di cui all'articolo 227 del citato decreto legislativo.

RILEVATO che il D.P.R. 24 giugno 2022, n. 81, ha disposto, con l'art. 1, comma 1, lettera c) che: *"Ai sensi di quanto previsto dall'articolo 6, comma 1, del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113, per le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, con più di cinquanta dipendenti, sono soppressi, in quanto assorbiti nelle apposite sezioni del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO), gli adempimenti inerenti ai piani di cui alle seguenti disposizioni: [...]* c) articolo 10, commi 1, lettera a), e 1-ter, del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 (Piano della performance)".

VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi" e successive modificazioni e integrazioni;

ATTESO CHE:

- la Giunta dell'Unione con atto n. 25 del 02.08.2024, esecutivo ai sensi di legge ha approvato il Documento unico di Programmazione (DUP) 2025-2027;
- il Consiglio dell'Unione nella seduta del 26.09.2024, con atto n.13 ha proceduto alla discussione e conseguente approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025-2027
- la Giunta dell'Unione con atto n.33 in data 18.11.2024, esecutivo ai sensi di legge, ha approvato la nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2025-2027, ai sensi dell'art. 179, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;
- la Giunta dell'Unione con atto n.34 in data 18.11.2024, esecutivo ai sensi di legge, ha approvato lo schema del bilancio di previsione 2025-2027;
- il Consiglio dell'Unione con **delibera n.19** in data 17.12.2024 ha approvato la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) - periodo 2025/2027 (art. 170, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000);
- il Consiglio dell'Unione con **delibera n.20** in data 17.12.2024 ha approvato il bilancio di previsione armonizzato 2025-2027 e relativi allegati;

RICHIAMATO l'articolo 183, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000 il quale prevede che:

“Con l'approvazione del bilancio e successive variazioni, e senza la necessità di ulteriori atti, è costituito impegno sui relativi stanziamenti per le spese dovute:

a) per il trattamento economico tabellare già attribuito al personale dipendente e per i relativi oneri riflessi;

b) per le rate di ammortamento dei mutui e dei prestiti, interessi di preammortamento ed ulteriori oneri accessori nei casi in cui non si sia provveduto all'impegno nell'esercizio in cui il contratto di finanziamento è stato perfezionato;

c) per contratti di somministrazione riguardanti prestazioni continuative, nei casi in cui l'importo dell'obbligazione sia definita contrattualmente. Se l'importo dell'obbligazione non è predefinito nel contratto, con l'approvazione del bilancio si provvede alla prenotazione della spesa, per un importo pari al consumo dell'ultimo esercizio per il quale l'informazione è disponibile.”;

DATO ATTO che risultano pertanto impegnate automaticamente le spese contenute nel citato articolo 183 comma 2 del TUEL a seguito dell'approvazione del Bilancio di Previsione avvenuta con **deliberazione del Consiglio dell'Unione n.20** del 17 dicembre 2024;

PRESO ATTO che la struttura del bilancio contempla, ai sensi degli articoli 14 e 15 del D.Lgs. n. 118/2011, la seguente classificazione:

LIVELLO DI AUTORIZZAZIONE

ENTRATA	SPESA
TITOLO	MISSIONE
TIPOLOGIA	PROGRAMMA
CATEGORIA	TITOLO
CAPITOLO	CAPITOLO
ARTICOLO	ARTICOLO
	MACROAGGREGATO

VISTO l'articolo 8 del DPCM 28/12/2011, il quale prevede un piano dei conti integrato, costituito dall'elenco delle unità elementari del bilancio finanziario gestionale e dei conti economico

patrimoniali, il cui livello minimo di articolazione, ai fini del raccordo con i capitoli e gli articoli, è costituito dal quarto livello, assumendo il quinto livello carattere obbligatorio in fase gestionale;

RICHIAMATO altresì il principio contabile della programmazione, in base al quale:

- a) il PEG assicura un collegamento, tra gli altri, con le entrate e le uscite del bilancio attraverso l'articolazione delle stesse al quarto livello del piano finanziario;
- b) nel PEG le risorse finanziarie devono essere destinate agli specifici obiettivi facendo riferimento al quarto livello di classificazione del piano dei conti finanziario;

PRESO ATTO, alla luce di quanto sopra, che attraverso il PEG compete alla Giunta Comunale la suddivisione:

- dei programmi di spesa in macro-aggregati e capitoli/articoli, garantendo un raccordo al quarto livello del piano dei conti;
- delle tipologie di entrata in categorie e capitoli/articoli, garantendo un raccordo al quarto livello del piano dei conti;

DATO ATTO che si rende necessario approvare il PEG Finanziario 2025-2027 per permettere la gestione da parte dei responsabili di servizi incaricati;

VISTO il principio contabile inerente la programmazione, punto 10, il quale definisce le finalità, la struttura, i contenuti e i tempi di approvazione del Piano esecutivo di gestione;

ACCERTATO che il Piano Esecutivo di Gestione coincide con le previsioni finanziarie del bilancio;

RITENUTO di affidare la gestione delle risorse finanziarie ai responsabili incaricati;

DATO ATTO che, alla data odierna è ancora in corso il processo di definizione degli obiettivi da assegnare ai dipendenti e alle posizioni organizzative;

RITENUTO pertanto di rinviare al momento dell'adozione del Piano Integrato delle Attività ed Organizzazione (P.I.A.O.), la descrizione dettagliata degli obiettivi del Piano Esecutivo di gestione 2023/2025 e la relativa assegnazione ai responsabili di servizio per il conseguimento degli stessi;

VISTI:

- a) il piano dei capitoli di entrata, raccordato al IV livello del piano dei conti finanziario e dei relativi articoli;
- b) il piano dei capitoli di spesa, raccordato al IV livello del piano dei conti finanziario e dei relativi articoli;
- c) l'assegnazione delle risorse di entrata e di spesa corrente riferite alla gestione di competenza e alla gestione dei residui relative ai singoli centri di responsabilità;

VISTI inoltre l'articolo 16 del Decreto Legislativo n. 118/2011 ad oggetto "*Flessibilità degli stanziamenti di bilancio*", l'articolo 10 del DPCM 28/12/2011, nonché il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria, in base ai quali:

a) rientrano nelle competenze della Giunta comunale:

a.1) le variazioni compensative tra le dotazioni delle missioni e dei programmi, limitatamente alle spese per il personale, conseguenti a provvedimenti di trasferimento dello stesso all'interno dell'amministrazione;

a.2) le variazioni compensative tra categorie delle medesime tipologie di entrata e tra i macro-aggregati del medesimo programma nonché le variazioni al fondo di riserva;

a.3) l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato determinato sulla base di dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente;

b) rientrano nelle competenze del responsabile del servizio finanziario:

b.1) le variazioni compensative tra i capitoli di entrata della medesima categoria e tra i capitoli di spesa del medesimo macro-aggregato;

b.2) l'istituzione di nuovi articoli di entrata/spesa;

VISTI:

- il d.Lgs. n. 267/2000;
- il d.Lgs. n. 118/2011;
- il d.Lgs. n. 165/2001;
- il d.Lgs. n. 150/2009;
- lo Statuto dell'Unione;
- il vigente Regolamento di contabilità;
- il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

ACQUISITI i pareri favorevoli, preventivamente espressi ai sensi dell'art. 49, comma 1, del Decreto Legislativo 18.08.00 n. 267,

A votazione unanime e palese

DELIBERA

1) di approvare, ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. n. 267/2000, l'allegato Piano Esecutivo di Gestione per il periodo 2024-2026 composto dai seguenti elaborati:

- assegnazione risorse finanziarie correnti e di investimento - **allegato sub A) attribuzione capitoli di entrata P.E.G. 2025-2027;**
- assegnazione risorse finanziarie correnti e di investimento - **allegati sub B) attribuzione capitoli di spesa P.E.G. 2025-2027;**

2) di affidare le risorse finanziarie di cui sopra ai rispettivi responsabili delle aree amministrativo-contabile, area sicurezza urbana e SUAP-Protezione civile;

3) di dare atto che, ai sensi dell'art 183 comma 2 del TUEL risultano impegnate automaticamente le spese citate a seguito dell'approvazione del Bilancio con deliberazione del **Consiglio dell'Unione n. 20** in data 17.12.2024;

4) di rinviare al momento dell'adozione del Piano Integrato delle Attività ed Organizzazione (P.I.A.O), la descrizione dettagliata degli obiettivi del Piano Esecutivo di gestione 2025/2027 e la relativa assegnazione ai responsabili di servizio per il conseguimento degli stessi;

5) di trasmettere il presente provvedimento:

- ai titolari di posizione organizzativa;
- al direttore

Con separata votazione, unanime e favorevole espressa in forma palese, la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art.134, comma4, del D.Lgs.267/00, al fine di procedere ai necessari e conseguenti adempimenti.

I pareri, qualora espressi, sono stati sottoscritti digitalmente a norma di legge secondo quanto previsto dal D.Lgs 267/2000 art. 49 e art.147Bis sulla proposta numero 38 del 14-12-2024 ed allegati alla presente deliberazione.

OGGETTO	APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2025/2027 (ART. 169 DEL D.LGS. N. 267/2000)
---------	---

Data lettura della presente delibera, viene approvata e sottoscritta

IL Presidente
Pesavento Roberto

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005 (CAD) e s.m.i.;e norme collegate; Sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

IL Direttore
Dott.ssa Bagarella Margherita

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005 (CAD) e s.m.i.;e norme collegate; Sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

Piano esecutivo di gestione 2025**Bilancio di Previsione****ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
Responsabile 0					
0.00.00.00.000	0 0 Fondo di cassa	0,00	0,00	0,00	605.000,00
Titolo 0		Tipologia 0		Categoria 0	
TOTALE RESPONSABILE 0		0,00	0,00	0,00	605.000,00
Responsabile 1 RESPONSABILE POLIZIA LOCALE					
2.01.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni	2501 1 CONTRIBUTO COMUNI CONVENZIONATI (Monteviale)	53.100,00	53.100,00	53.100,00	89.442,34
Titolo 2 Trasferimenti correnti		Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		Categoria 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	
2.01.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni	2501 2 CONTRIBUTO COMUNI CONVENZIONATI (Costabissara)	18.658,00	18.658,00	0,00	37.315,84
Titolo 2 Trasferimenti correnti		Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		Categoria 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	
3.02.02.01.003 Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme urbanistiche a carico delle famiglie (dal 2019)	3101 0 PROVENTI DA SANZIONI CODICE DELLA STRADA ED ALTRE VIOLAZIONI	475.000,00	475.000,00	460.000,00	807.662,43
Titolo 3 Entrate extratributarie		Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		Categoria 2 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	
3.05.02.03.004 Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	3101 2 RECUPERO SPESE DI NOTIFICA VERBALI	20.000,00	20.000,00	20.000,00	28.881,24
Titolo 3 Entrate extratributarie		Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti		Categoria 2 Rimborsi in entrata	
3.05.99.99.999 Altre entrate correnti n.a.c.	3102 0 RIMBORSI E RECUPERO SPESE	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.792,00
Titolo 3 Entrate extratributarie		Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti		Categoria 99 Altre entrate correnti n.a.c.	
3.05.02.03.004 Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	3102 3 RIMBORSI E RECUPERO ANTICIPO IVC 2024	0,00	0,00	0,00	11.483,56
Titolo 3 Entrate extratributarie		Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti		Categoria 2 Rimborsi in entrata	
4.04.01.01.999 Alienazione di altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	4100 0 ALIENAZIONE AUTOVEICOLI- MOTOVEICOLI POLIZIA LOCALE	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		Categoria 1 Alienazione di beni materiali	

Piano esecutivo di gestione 2025**Bilancio di Previsione****ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
4.04.01.05.999 Alienazione di Attrezzature n.a.c.	4100 1 ALIENAZIONE BENI E ATTREZZATURE	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale		Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		Categoria 1 Alienazione di beni materiali	
TOTALE RESPONSABILE 1 RESPONSABILE POLIZIA LOCALE		572.758,00	572.758,00	539.100,00	987.577,41
Responsabile 2 DIRETTORE					
0.00.00.00.000	10 0 F.P.V. PARTE CORRENTE	23.782,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 0		Tipologia 0		Categoria 0	
0.00.00.00.000	500 2 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE- PARTE VINCOLATA	9.709,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 0		Tipologia 0		Categoria 0	
2.01.01.01.999 Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	2101 0 TRASFERIMENTO DALLO STATO TRAMITE LA REGIONE VENETO	67.200,00	67.200,00	67.200,00	67.200,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti		Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	
2.01.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni	2501 0 TRASFERIMENTI DA COMUNI ASSOCIATI PER COMPARTECIPAZIONE SPESE DI GESTIONE	413.657,00	425.517,00	452.175,00	413.657,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti		Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		Categoria 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	
2.01.01.01.001 Trasferimenti correnti da Ministeri	2504 0 TRASFERIMENTI DALLO STATO ONERI CONTRATTUALI CCNL 2004	4.940,00	4.940,00	4.940,00	4.940,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti		Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		Categoria 1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	
3.03.03.04.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali	3104 0 INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI E POSTALI	5,00	5,00	5,00	5,00
Titolo 3 Entrate extratributarie		Tipologia 300 Interessi attivi		Categoria 3 Altri interessi attivi	
3.05.02.01.001 Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	3105 0 RIMBORSO ALTRI ENTI DIPENDENTI IN COMANDO (Inail e Comune Caldogno)	37.200,00	0,00	0,00	69.200,00
Titolo 3 Entrate extratributarie		Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti		Categoria 2 Rimborsi in entrata	
7.01.01.01.001 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5101 0 ANTICIPAZIONE DI CASSA	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		Categoria 1 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	

Piano esecutivo di gestione 2025**Bilancio di Previsione****ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
9.01.02.01.001 Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	6001 0 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	90.000,00	90.000,00	90.000,00	116.256,53
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 2 Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
9.01.02.01.001 Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	6002 0 RITENUTE ERARIALI	140.000,00	140.000,00	140.000,00	185.017,71
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 2 Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
9.01.01.02.001 Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	6002 1 RITENUTA PER SCISSIONE IVA (SPLIT PAYMENT)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.120,69
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 1 Altre ritenute	
9.01.03.01.001 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	6002 2 RITENUTE ERARIALI PER LAVORO AUTONOMO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 3 Ritenute su redditi da lavoro autonomo	
9.02.99.99.999 Altre entrate per conto terzi	6003 0 ALTRE RITENUTE	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 200 Entrate per conto terzi		Categoria 99 Altre entrate per conto terzi	
9.02.04.01.001 Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	6004 0 DEPOSITI CAUZIONALI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.537,22
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 200 Entrate per conto terzi		Categoria 4 Depositi di/presso terzi	
9.02.99.99.999 Altre entrate per conto terzi	6005 0 SERVIZI PER CONTO TERZI	80.000,00	80.000,00	80.000,00	84.109,79
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 200 Entrate per conto terzi		Categoria 99 Altre entrate per conto terzi	
9.01.99.03.001 Rimborso di fondi economali e carte aziendali	6006 0 FONDI SERVIZIO ECONOMATO	5.000,00	5.000,00	5.000,00	7.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 99 Altre entrate per partite di giro	
9.01.99.01.001 Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	6008 0 ENTRATE PER SPESE NON ANDATE A BUON FINE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.092,60
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 99 Altre entrate per partite di giro	
TOTALE RESPONSABILE 2 DIRETTORE		1.114.493,00	1.055.662,00	1.082.320,00	1.192.136,54

Responsabile 3 RESPONSABILE SUAP E PROTEZ. CIVILE

Piano esecutivo di gestione 2025**Bilancio di Previsione****ENTRATE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
3.01.02.01.032 Proventi da diritti di segreteria e rogito	3103 0 DIRITTI DI SEGRETERIA SUAP	8.500,00	8.500,00	8.500,00	9.023,53
Titolo 3 Entrate extratributarie		Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		Categoria 2 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	
TOTALE RESPONSABILE 3 RESPONSABILE SUAP E PROTEZ. CIVILE		8.500,00	8.500,00	8.500,00	9.023,53
TOTALE GENERALE		1.695.751,00	1.636.920,00	1.629.920,00	2.793.737,48

Piano esecutivo di gestione 2025**Bilancio di Previsione****SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
Responsabile 1 RESPONSABILE POLIZIA LOCALE					
01.01-1.03.02.19.000 Servizi informatici e di telecomunicazioni	1004 0 ASSISTENZA INFORMATICA E GESTIONE RETE	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.723,38
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 1 Organi istituzionali		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
01.11-1.03.02.05.003 Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	1007 3 SERVIZI FORMATIVI BANCHE DATI PUBBLICAZ. ON LINE	800,00	800,00	800,00	800,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 11 Altri servizi generali		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.03.01.02.000 Altri beni di consumo	2005 0 CARBURANTI E ACQ. DIVERSI PER AUTOMEZZI P.L.	11.000,00	11.000,00	11.000,00	13.655,23
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.03.01.02.007 Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	2005 2 ACQUISTO BENI DIVERSI SERVIZI POLIZIA LOCALE	2.800,00	2.800,00	2.800,00	4.000,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.03.02.09.001 Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	2006 0 SERVIZI PER GESTIONE PARCO AUTO-MOTOMEZZI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	15.515,74
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.03.02.07.008 Noleggi di impianti e macchinari	2006 1 SERVIZI PER NOLEGGIO STRUMENTAZIONI	28.000,00	18.665,00	18.665,00	37.272,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.03.01.02.004 Vestitario	2008 0 VESTIARIO ED EQUIPAGGIAMENTO DI SERVIZIO POLIZIA LOCALE	7.000,00	7.000,00	7.000,00	13.076,53
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.03.02.04.999 Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	2009 0 ADDESTRAMENTO E FORMAZIONE POLIZIA LOCALE (poligono tiro corsi ecc)	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.03.02.19.001 Gestione e manutenzione applicazioni	2011 0 GESTIONE APPLICATIVI SERVIZI POLIZIA LOCALE	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.09.99.02.001	2011 2 RIVERSAMENTO REGIONE 1/3 SANZIONI L.R. 23/2007 NORME SICUREZZA	500,00	500,00	500,00	500,00

Piano esecutivo di gestione 2025**Bilancio di Previsione****SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	ALIMENTARE				
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 9 Rimborsi e poste correttive delle entrate	
03.01-1.10.99.99.999	2012 0 RIMBORSO A PRIVATI SOMME NON DOVUTE O VERSATE IN ECCESSO	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.199,20
Altre spese correnti n.a.c.					
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 10 Altre spese correnti	
01.11-1.09.99.04.001	2012 1 RIMBORSO DIRITTI E SPESE DI NOTIFICA A COMUNI ED ENTI	800,00	800,00	800,00	10.750,98
Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso					
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 11 Altri servizi generali		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 9 Rimborsi e poste correttive delle entrate	
03.01-1.09.99.01.001	2012 5 RIVERSAMENTO A STATO SANZIONI ART 46 L.298/74 esercizio abusivo autotrasporto	800,00	800,00	800,00	2.800,00
Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso					
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 9 Rimborsi e poste correttive delle entrate	
03.01-1.04.01.01.999	2012 6 PREFETTURA DI VICENZA RIMBORSO SPESE CUSTODIA VEICOLI SEQUESTRATI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.					
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti	
03.01-1.04.01.02.003	2012 10 TRASFERIMENTO SANZIONI A COMUNI CONVENZIONATI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Trasferimenti correnti a Comuni					
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti	
03.01-1.03.02.13.002	2015 0 SERVIZI DI PULIZIA SEDE OPERATIVA UNIONE	9.100,00	9.100,00	9.100,00	10.655,50
Servizi di pulizia e lavanderia					
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.03.02.05.003	2015 5 CANONI ACCESSO BANCHE DATI MOTORIZZAZIONE	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.772,99
Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line					
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.03.02.05.000	2015 9 SERVIZI TELEFONICI E CONNETTIVITA' (da 2021 - ex 2007)	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.700,58
Utenze e canoni					
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
03.01-1.03.02.16.002	2016 0 SERVIZI POSTALI - DI POSTALIZZAZIONE MASSIVA NOTIFICHE E RENDICONTAZIONE ELETTRONICA VERBALI	19.005,00	19.005,00	19.005,00	24.412,90
Spese postali					
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza		Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	

Piano esecutivo di gestione 2025**Bilancio di Previsione****SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
03.01-1.03.02.09.004 Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	2017 0 GESTIONE SISTEMI VIDEOSORVEGLIANZA E SERVIZI CONTROLLO TRAFFICO	71.600,00	71.600,00	71.600,00	70.160,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza Programma 1 Polizia locale e amministrativa Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
03.01-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	2019 0 SERVIZI DIVERSI AREA POLIZIA LOCALE	2.300,00	2.300,00	2.300,00	3.502,10
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza Programma 1 Polizia locale e amministrativa Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
03.01-2.02.01.04.001 Macchinari	8003 0 ACQUISTO BENI POLIZIA LOCALE	0,00	0,00	0,00	14.824,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza Programma 1 Polizia locale e amministrativa Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
03.01-2.02.01.01.001 Mezzi di trasporto stradali	9005 0 ACQUISTO VEICOLI DI SERVIZIO POLIZIA LOCALE	0,00	0,00	0,00	50.455,47
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza Programma 1 Polizia locale e amministrativa Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
03.01-2.02.01.01.001 Mezzi di trasporto stradali	9005 1 MANUTENZIONE STRAORDINARIA VEICOLI DI SERVIZIO POLIZIA LOCALE	0,00	0,00	0,00	3.448,85
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza Programma 1 Polizia locale e amministrativa Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
TOTALE RESPONSABILE 1 RESPONSABILE POLIZIA LOCALE		215.505,00	206.170,00	206.170,00	330.525,45

Responsabile 2 DIRETTORE

20.02-1.10.01.03.001 Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	150 0 F.C.D.E. FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE	125.000,00	125.000,00	118.000,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti Programma 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 10 Altre spese correnti					
01.01-1.03.02.13.999 Altri servizi ausiliari n.a.c.	1002 1 SERVIZI GENERALI FUNZIONAMENTO UFFICI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	13.970,35
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 1 Organi istituzionali Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
01.01-1.04.01.02.003 Trasferimenti correnti a Comuni	1002 2 TRASFER. E RIMBORSI A COMUNI ASSOCIATI CONVENZIONATI	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.815,59
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 1 Organi istituzionali Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti					
01.02-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1005 0 IMPOSTA DI BOLLO	300,00	300,00	300,00	300,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 2 Segreteria generale Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente					
01.02-1.03.01.02.000 Altri beni di consumo	1006 0 BENI DI CONSUMO CARTA, CANCELLERIA, PRODOTTI IGIENE	5.700,00	5.700,00	5.700,00	7.252,63

UNIONE COMUNI CALDOGNO E ISOLA VICENTINA (VI)
Piano esecutivo di gestione 2025
Bilancio di Previsione
SPESE

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 2 Segreteria generale	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
01.02-1.03.01.02.000 Altri beni di consumo	1006 1 ACQUISTO BENI FUNZIONAMENTO SERVIZI GENERALI (materiale informatico e varie)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.795,79
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 2 Segreteria generale	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
01.11-1.10.04.01.003 Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	1007 1 ASSICURAZIONI AREA SERV. GENERALI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 10 Altre spese correnti		
01.11-1.03.02.19.000 Servizi informatici e di telecomunicazioni	1009 0 SOFTWARE SERVIZI GENERALI (assist gestionali Halley, antivirus ecc rete interna)	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.007,42
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
01.11-1.03.02.11.999 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	1009 1 SERVIZIO CONTROLLO GESTIONE ENTI ASSOCIATI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	10.619,30
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
01.01-1.03.02.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	1011 0 COMPENSO AL REVISORE DEI CONTI	9.156,00	9.156,00	9.156,00	14.932,40
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 1 Organi istituzionali	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
01.11-1.03.02.17.002 Oneri per servizio di tesoreria	1014 1 CANONE CONVENZIONE DI TESORERIA E COMMISSIONI POS	8.500,00	8.500,00	8.500,00	14.220,34
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
01.11-1.03.02.17.999 Spese per servizi finanziari n.a.c.	1014 2 SPESE VARIE RISCOSSIONE ENTRATE E RECUPERO CREDITI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.445,93
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 11 Altri servizi generali	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi		
01.02-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1020 0 STIPENDI PERSONALE AMMINISTRATIVO CONTABILE	44.500,00	44.500,00	44.500,00	55.109,27
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 2 Segreteria generale	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente		
01.02-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1020 2 STIPENDI PERSONALE AMMINISTRATIVO CONTABILE - ANTICIPO CONTRATTUALE ANNO 2024	0,00	0,00	0,00	606,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 2 Segreteria generale	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente		
01.02-1.01.02.01.001	1021 0 ONERI PREVIDENZIALI ASS.LI PERSONALE AMM.VO CONTABILE	11.700,00	11.700,00	11.700,00	14.054,10

Piano esecutivo di gestione 2025**Bilancio di Previsione****SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art.	Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
Contributi obbligatori per il personale						
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 2 Segreteria generale	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente	
01.02-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	1021 1	ONERI PREVIDENZIALI ASS.LI PERSONALE AMM.VO CONTABILE PER ANTICIPI CONTRATTUALI ANNO 2024	0,00	0,00	0,00	167,00
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 2 Segreteria generale	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente	
01.02-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1022 0	TASSE (IRAP) PERSONALE AMM.VO CONTABILE	3.600,00	3.600,00	3.600,00	4.435,61
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 2 Segreteria generale	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'ente	
01.02-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1022 1	TASSE (IRAP) PERSONALE AMM.VO CONTABILE SU ANTICIPI CONTRATTUALI ANNO 2024	0,00	0,00	0,00	53,00
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 2 Segreteria generale	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'ente	
01.03-1.09.99.01.001 Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	1024 0	RESTITUZIONE QUOTA FONDI COVID	9.709,00	0,00	0,00	9.709,00
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	
01.06-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1101 0	STIPENDI PERSONALE UFFICIO TECNICO	25.500,00	25.500,00	25.500,00	33.093,70
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 6 Ufficio tecnico	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente	
01.06-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1101 1	STIPENDI PERSONALE UFFICIO TECNICO - ANTICIPO CONTRATTUALE ANNO 2024	0,00	0,00	0,00	399,00
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 6 Ufficio tecnico	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente	
01.06-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	1102 0	ONERI AL PERSONALE UFFICIO TECNICO	7.000,00	7.000,00	7.000,00	8.090,35
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 6 Ufficio tecnico	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente	
01.06-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	1102 1	ONERI AL PERSONALE UFFICIO TECNICO SU ANTICIPI CONTRATTUALI ANNO 2024	0,00	0,00	0,00	110,00
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 6 Ufficio tecnico	Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente	
01.06-1.02.01.01.001	1109 0	TASSE (IRAP) PERSON. UFF. TECNICO-SUAP	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.688,18

UNIONE COMUNI CALDOGNO E ISOLA VICENTINA (VI)
Piano esecutivo di gestione 2025
Bilancio di Previsione
SPESE

Codice di bilancio	Cap. Art.	Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)						
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 6 Ufficio tecnico	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'ente
01.06-1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1109 1	TASSE (IRAP) PERSON. UFF. TECNICO-SUAP SU ANTICIPI CONTRATTUALI ANNO 2024	0,00	0,00	0,00	34,00
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 6 Ufficio tecnico	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 2	Imposte e tasse a carico dell'ente
01.06-1.03.02.11.999 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	1110 0	INCARICHI DI COLLABORAZIONE	0,00	0,00	0,00	800,00
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 6 Ufficio tecnico	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3	Acquisto di beni e servizi
03.01-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	2001 0	STIPENDI E ASSEGNI AL PERSONALE DIPENDENTE POLIZIA LOCALE	337.800,00	310.900,00	310.900,00	411.373,92
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	Programma 1 Polizia locale e amministrativa	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente
03.01-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	2001 1	STIPENDI E ASSEGNI AL PERSONALE DIPENDENTE POLIZIA LOCALE - ANTICIPI CONTRATTUALI ANNO 2024	0,00	0,00	0,00	7.120,56
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	Programma 1 Polizia locale e amministrativa	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente
03.01-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	2002 0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE DIPENDENTE	117.700,00	109.700,00	109.700,00	138.886,09
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	Programma 1 Polizia locale e amministrativa	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente
03.01-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	2002 1	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE DIPENDENTE SU ANTICIPI CONTRATTUALI ANNO 2024	0,00	0,00	0,00	2.284,00
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	Programma 1 Polizia locale e amministrativa	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente
03.01-1.01.01.02.002 Buoni pasto	2003 0	BUONI PASTO AL PERSONALE	14.000,00	14.000,00	14.000,00	23.500,00
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	Programma 1 Polizia locale e amministrativa	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente
03.01-1.01.01.01.004 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	2004 0	SPESE PER L SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE E PRODUTTIVITA'	35.000,00	35.000,00	35.000,00	60.822,25
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	Programma 1 Polizia locale e amministrativa	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1	Redditi da lavoro dipendente
03.01-1.01.01.01.003 Straordinario per il personale a tempo indeterminato	2004 1	FONDO LAVORO STRAORDINARIO DIPENDENTI UNIONE	6.500,00	6.500,00	6.500,00	11.561,81

UNIONE COMUNI CALDOGNO E ISOLA VICENTINA (VI)
Piano esecutivo di gestione 2025
Bilancio di Previsione
SPESE

Codice di bilancio	Cap. Art.	Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa	
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente
03.01-1.04.03.99.999	2004 2	FONDO PREVIDENZA POLIZIA MUNICIPALE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	12.520,55	
Trasferimenti correnti a altre imprese							
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti
03.01-1.01.01.01.004	2004 3	SPESE PER L SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE E PRODUTTIVITA'- QUOTA AUMENTI DA CCNL 16.11.2022	1.606,00	1.606,00	1.606,00	3.448,00	
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato							
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente
03.01-1.02.01.01.001	2013 0	TASSE (IRAP) PERSONALE POLIZIA LOCALE	39.100,00	37.000,00	37.000,00	43.777,58	
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)							
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente
03.01-1.02.01.01.001	2013 1	TASSE (IRAP) PERSONALE POLIZIA LOCALE SU ANTICIPI CONTRATTUALI ANNO 2024	0,00	0,00	0,00	710,00	
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)							
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente
03.01-1.01.01.01.008	2014 0	PROGETTO MIGLIORAMENTO SERVIZIO VIABILITA'	25.282,00	25.282,00	25.282,00	30.790,22	
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato							
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente
03.01-1.03.02.05.000	2015 10	ENERGIA ELETTRICA - GESTIONE CALORE - FORNIT ACQUA	26.800,00	26.135,00	26.135,00	40.853,30	
Utenze e canoni							
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
03.01-1.03.02.11.999	2018 0	SERVIZI LEGALI- MEDICO DEL LAVORO - DPO	6.800,00	6.800,00	6.800,00	11.140,66	
Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.							
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			Programma 1 Polizia locale e amministrativa		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
20.01-1.10.01.01.001	2151 0	FONDO DI RISERVA	5.693,00	4.571,00	4.571,00	0,00	
Fondi di riserva							
Missione 20 Fondi e accantonamenti			Programma 1 Fondo di riserva		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 10 Altre spese correnti
20.01-1.10.01.01.001	2152 0	FONDO DI RISERVA DI CASSA	0,00	0,00	0,00	25.000,00	
Fondi di riserva							
Missione 20 Fondi e accantonamenti			Programma 1 Fondo di riserva		Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 10 Altre spese correnti

UNIONE COMUNI CALDOGNO E ISOLA VICENTINA (VI)
Piano esecutivo di gestione 2025
Bilancio di Previsione
SPESE

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
20.03-1.10.01.04.001 Fondo rinnovi contrattuali	2153 0 FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	9.500,00	8.500,00	8.500,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	Programma 3 Altri fondi	Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 10 Altre spese correnti	
60.01-5.01.01.01.001 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	3101 0 ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	Programma 1 Restituzione anticipazione di tesoreria	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Macroaggregato 1 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	
99.01-7.01.02.02.001 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4001 0 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	90.000,00	90.000,00	90.000,00	115.952,17
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.02.01.001 Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4002 0 TRATTENUTE ERARIALI	140.000,00	140.000,00	140.000,00	185.017,71
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.01.02.001 Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	4002 1 VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE IVA (SPLIT PAYMENT)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.03.01.001 Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	4002 2 TRATTENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.01.99.999 Versamento di altre ritenute n.a.c.	4003 0 ALTRE RITENUTE	8.000,00	8.000,00	8.000,00	9.537,22
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro	
99.01-7.02.04.02.001 Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	4004 0 DEPOSITI CAUZIONALI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		Macroaggregato 2 Uscite per conto terzi	
99.01-7.02.99.99.999 Altre uscite per conto terzi n.a.c.	4005 0 SPESE PER CONTO TERZI	80.000,00	80.000,00	80.000,00	84.109,78
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		Macroaggregato 2 Uscite per conto terzi	

Piano esecutivo di gestione 2025**Bilancio di Previsione****SPESE**

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE di cassa
99.01-7.01.99.03.001 Costituzione fondi economici e carte aziendali	4006 0 ANTICIPI ECONOMATO	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi		Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	
				Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro	
99.01-7.01.99.01.001 Spese non andate a buon fine	4008 0 SPESE NON ANDATE A BUON FINE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi		Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro		Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	
				Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro	
TOTALE RESPONSABILE 2 DIRETTORE		1.478.546,00	1.429.050,00	1.422.050,00	1.672.114,78
Responsabile 3 RESPONSABILE SUAP E PROTEZ. CIVILE					
01.06-1.03.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	1105 0 ACQUISTO DI BENI UFF. TECNICO	500,00	500,00	500,00	500,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 6 Ufficio tecnico		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
01.06-1.03.02.99.000 Altri servizi	1106 1 PRESTAZIONE SERVIZI PER UFFICIO TECNICO	500,00	500,00	500,00	500,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 6 Ufficio tecnico		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
11.01-1.03.01.02.000 Altri beni di consumo	1201 0 ACQUISTO DI BENI PROTEZIONE CIVILE	700,00	700,00	700,00	2.000,89
Missione 11 Soccorso civile		Programma 1 Sistema di protezione civile		Titolo 1 Spese correnti	
				Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi	
11.01-2.02.01.01.999 Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	9005 3 ACQUISTO/MANUTENZIONE STRAORDINARIA VEICOLI PER SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	847,39
Missione 11 Soccorso civile		Programma 1 Sistema di protezione civile		Titolo 2 Spese in conto capitale	
				Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	
11.01-2.02.01.05.999 Attrezzature n.a.c.	9005 4 ACQUISTO BENI DUREVOLI PER SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	4.163,86
Missione 11 Soccorso civile		Programma 1 Sistema di protezione civile		Titolo 2 Spese in conto capitale	
				Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	
TOTALE RESPONSABILE 3 RESPONSABILE SUAP E PROTEZ. CIVILE		1.700,00	1.700,00	1.700,00	8.012,14
TOTALE GENERALE					
		1.695.751,00	1.636.920,00	1.629.920,00	2.010.652,37