



COMUNE DI OSSANA

Provincia di Trento

VERBALE DELLA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N° 52 DEL 14.04.2026

OGGETTO: ART. 175 COMMA 5-BIS DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 – VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2026-2027-2028.

L'anno Duemilaventisei, addì Quattordici, del mese di Aprile, alle ore 15:30, nella sala delle riunioni presso la sede Municipale.

Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente Legge vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

MARINELLI LAURA	SINDACO	Presente
DELL'EVA IVAN PETER	VICESINDACO	Presente
ANDREOTTI ADRIANA	ASSESSORE	Presente
SANTINI ROSA	ASSESSORE	Presente

Presenti: n. 4

Assenti: n. 0

Partecipa all'adunanza il SEGRETARIO COMUNALE dott. Gasperini Alberto, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, la dott.ssa Marinelli Laura, nella sua qualità di SINDACO assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: ART. 175 COMMA 5-BIS DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 – VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2026-2027-2028.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che dal 1° gennaio 2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126.

Richiamata la Legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell’ordinamento provinciale e degli enti locali al Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 la quale dispone che gli enti locali trentini e i loro enti e organismi strumentali applicano le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio contenute nel titolo I del decreto legislativo n. 118 del 2011, nonché i relativi allegati, con il posticipo di un anno dei termini previsti dal medesimo decreto; la stessa individua inoltre gli articoli del decreto legislativo 267 del 2000 che si applicano agli enti locali.

Rilevato che il comma 1 dell’art. 54 della Legge provinciale di cui al paragrafo precedente prevede che “in relazione alla disciplina contenuta nel decreto legislativo n. 267 del 2000 non richiamata da questa legge continuano ad applicarsi le corrispondenti norme dell’ordinamento regionale o provinciale”.

Richiamato l’art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014 ed in particolare il comma 14, il quale prescrive che, a decorrere dal 2016, gli enti di cui all’art. 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria.

Richiamato il comma 5bis lettera d) dell’art. 175 del D.Lgs. 267/2000, in base al quale sono di competenza della Giunta Comunale, da adottare entro il 31 dicembre, le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quarter, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell’esercizio non sia negativo.

Dato atto che con deliberazione n. 52 di data 30 dicembre 2025 il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione finanziario 2026/2028 redatto, ai sensi dell’art. 165 del TUEL 267/2000 e ss.mm. e i., in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato alla programmazione di cui allegato n. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm. e i..

Dato atto che nel bilancio di previsione sono indicati i residui presunti alla data del 31 dicembre 2025 al fine di fornire una rappresentazione completa della situazione finanziaria dell’Ente.

Dato atto che con deliberazione della Giunta Comunale n. 35 di data 25 febbraio 2026, dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato il riaccertamento ordinario parziale dei residui al 31/12/2025.

Dato atto che con deliberazione della Giunta Comunale n. 41 di data 23 marzo 2026, dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2025.

Verificato che si rende necessario variare le previsioni di cassa di alcuni capitoli di spesa e di entrata, come risulta dal prospetto allegato alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale.

Ritenuto di dover procedere all’approvazione delle variazioni sopra citate, ai sensi dell’art. 175 comma 4 del D.Lgs. 267/2000.

Visti i seguenti allegati:

Allegato n. 1 - variazione di cassa 2026;

Allegato n. 2 - quadro generale riassuntivo triennio 2026-2027-2028.

Richiamato l’art. 193, 1° comma, del D.Lgs. n. 267/2000 relativo al rispetto del pareggio finanziario e di tutti gli equilibri di bilancio.

Visto il D.Lgs. n. 267 di data 18 agosto 2000 e s.m..

Visto il D.Lgs. n. 118 di data 23 giugno 2011 e s.m..

Vista la L.P. 09 dicembre 2015 n. 18.

Dato atto che con deliberazione della Giunta Comunale n. 9 di data 27 gennaio 2026, dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato l’atto di indirizzo per la gestione del bilancio di previsione 2026/2028 e degli atti amministrativi gestionali devoluti alla competenza dei Responsabili dei Servizi e viste le successive modifiche.

Visto il Decreto Sindacale n. 1 di data 28 gennaio 2026 relativo alla nomina dei Responsabili dei Servizi per l’anno 2026.

Acquisiti sulla proposta di deliberazione:

- il parere in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa reso dal Responsabile del Servizio Finanziario;

- il parere in ordine alla regolarità contabile reso dal Responsabile del Servizio Finanziario;

entrambi espressi ai sensi dell’articolo 185 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale di data 03 maggio 2018, n. 2.

Vista l'attestazione di copertura finanziaria resa dal Responsabile del Servizio Finanziario, espressa ai sensi dell'articolo 187 comma 1 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale di data 03 maggio 2018, n. 2.

Visto lo Statuto Comunale approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 27 di data 22 ottobre 2014 e s.m. e i..

Visto il Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 di data 22 febbraio 2019 e s.m. e i..

Vista la Legge Regionale di data 29 ottobre 2014, n. 10 e s.m. e i., con la quale si adeguavano gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da osservare da parte della Regione T.A.A. e degli Enti a ordinamento regionale, come già individuati dalla Legge di data 06 novembre 2012, n. 190 e dal Decreto Legislativo di data 14 marzo 2013, n. 33.

Visto il Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale di data 03 maggio 2018, n. 2.

Con voti favorevoli unanimi espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

1. Di apportare, per le motivazioni espresse in premessa, ai sensi dell'art. 175 comma 5-bis lettera d) del D.Lgs. 267/2000, le variazioni agli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione finanziario 2026-2027-2028, così come riportata nei seguenti allegati:
 - Allegato n. 1 - variazione di cassa 2026;
 - Allegato n. 2 - quadro generale riassuntivo triennio 2026-2027-2028.
2. Di dare atto che nel bilancio di previsione, per effetto della presente variazione, il fondo di cassa alla fine dell'esercizio non risulta negativo.
3. Di dare atto che permangono tutti gli equilibri del bilancio di previsione.
4. Di dare atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 comma 5-bis lettera d) del TUEL, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 comma 1 lettera b) del D.Lgs 267/2000, ferma restando la necessità dell'Organo di Revisione di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio.
5. Di dare evidenza che ai sensi dell'articolo 4 della L.P. 30 novembre 1992, n. 23 avverso il presente atto sono ammessi:
 - opposizione, da parte di ogni cittadino, alla Giunta Comunale durante il periodo di pubblicazione ai sensi dell'articolo 183 comma 5 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale di data 03 maggio 2018, n. 2;
 - ricorso giurisdizionale al Tribunale Regionale di Giustizia Amministrativa di Trento entro 60 giorni, ai sensi degli articoli 13 e 29 del D.Lgs. 02 luglio 2010, n. 104;
ovvero ed in alternativa al ricorso giurisdizionale
 - ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, ai sensi dell'articolo 8 del D.P.R. del 24 novembre 1971, n. 1199, entro 120 giorni.

Che in relazione alle procedure di affidamento di lavori, servizi e forniture è ammesso il solo ricorso avanti al T.R.G.A. di Trento con termini processuali ordinari dimezzati a 30 giorni ai sensi degli articoli 119 I° comma lettera a) e 120 del D.Lgs. 02 luglio 2010, n. 104, nonché degli articoli 244 e 245 del D.Lgs. 12 aprile 2010, n. 163 e s.m..
6. Di disporre la comunicazione del presente provvedimento, contestualmente all'affissione all'Albo Comunale, ai capigruppo consiliari, ai sensi dell'articolo 183 comma 2 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale di data 03 maggio 2018, n. 2.

SUCCESSIVAMENTE

Stante l'urgenza di provvedere in merito.

Visto l'articolo 183 comma 4 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con Legge Regionale di data 03 maggio 2018, n. 2.

Ad unanimità di voti favorevoli, espressi per alzata di mano,

DELIBERA

1. Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi della su richiamata normativa dando atto che ad esso va data ulteriore pubblicità, quale condizione integrativa d'efficacia, sul sito internet del Comune per un periodo di 5 anni, ai sensi della L.R. 29 ottobre 2014, n. 10 e s.m. e i., nei casi previsti dal Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 e dalla Legge 06 novembre 2012, n. 190.

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

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICO-AMMINISTRATIVA

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

Ossana, 14/04/2026

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Gasperini dott. Alberto

**PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE E
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

Esaminata la proposta di deliberazione in oggetto e verificati gli aspetti contabili, formali e sostanziali, che ad essa ineriscono, ai sensi degli articoli 185 e 187 del Codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige approvato con Legge regionale dd. 3 maggio 2018, n. 2, si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile dell'atto e si attesta la relativa copertura finanziaria.

Ossana, 14/04/2026

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Gasperini dott. Alberto

Data lettura del presente verbale, lo stesso viene approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
F.to Marinelli dott.ssa Laura

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Gasperini dott. Alberto

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

(Art. 183 del Codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige approvato con Legge regionale dd. 3 maggio 2018, n. 2)

Si certifica che copia del presente verbale viene pubblicata all'Albo comunale ove rimarrà esposta per 10 giorni consecutivi dal giorno **17/04/2026** al giorno **27/04/2026**.

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Gasperini dott. Alberto

CERTIFICAZIONE ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è stata dichiarata, per l'urgenza, ai sensi dell'art. 183 comma 4 del Codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige approvato con Legge regionale dd. 3 maggio 2018, n. 2, **immediatamente eseguibile**.

IL SEGRETARIO GENERALE
Gasperini dott. Alberto

Copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo.

Ossana, li

IL SEGRETARIO GENERALE
Gasperini dott. Alberto

**Allegato n. 1 alla deliberazione
della Giunta Comunale n. 52
di data 14 aprile 2026**

IL SINDACO

F.to Marinelli dott.ssa Laura

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Gasperini dott. Alberto

COMUNE DI OSSANA

PROVINCIA DI TRENTO

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				

ENTRATA								
COD BIL	1.0101	Imposte tasse e proventi assimilati						
E	51	0	IMUP IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAM. ANNI PRECEDENTI.	31.087,21	0,00	-1.614,59	29.472,62	
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE					
E	52	0	TASSA SUI RIFIUTI (TA.RI.)	2.860,11	0,00	-347,70	2.512,41	
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE					
E	70	0	IMPOSTA IMMOBILIARE SEMPLICE - IMIS	630.000,00	11.566,00	0,00	641.566,00	
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE					
E	71	0	IMPOSTA MUNICIPALE SEMPLICE IMMOBILI. ATTIVITA' DI VERIFICA ACCERTAMENTO E LIQUIDAZIONE	73.861,17	0,00	-8.018,06	65.843,11	
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE					
1.0101	TOTALE Imposte tasse e proventi assimilati			737.808,49	11.566,00	-9.980,35	739.394,14	
COD BIL	2.0101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
E	108	0	TRASFERIMENTI CORRENTI PROVINCIA - FONDO EMERGENZIALE A SOSTEGNO DELLA PARTE CORRENTE	108.516,78	0,00	-108.516,78	0,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
E	141	0	FONDO PEREQUATIVO	605.206,35	0,00	-126.583,38	478.622,97	
RE06			SERVIZIO AREA FINANZIARIA					
E	143	0	FONDO SPECIFICI SERVIZI: POLIZIA LOCALE	3.996,68	1.966,60	0,00	5.963,28	
RE06			SERVIZIO AREA FINANZIARIA					
E	170	0	TRASFERIMENTO COMUNI CONVENZIONATI PER SPESE SCUOLA MEDIA DI OSSANA	90.000,00	71.805,88	0,00	161.805,88	
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI					
E	171	0	TRASFERIMENTO COMUNI CONVENZIONATI PER SPESE SCUOLA ELEMENTARE DI OSSANA	18.000,00	16.991,58	0,00	34.991,58	
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI					
E	175	0	TRASFERIMENTO COMUNI PER RIMBORSO SPESE UNIVERSITA' DELLA TERZA ETA	11.791,09	0,00	-2.801,87	8.989,22	
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI					
E	1199	0	CONTRIBUTI BIM ADIGE PROGETTO SOVA	65.668,56	1.139,11	0,00	66.807,67	
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI					
E	1300	0	TRASFERIMENTO PER RILEVAZIONE ISTAT CENSIMENTO POPOLAZIONE	1.304,00	0,00	-1.304,00	0,00	
RE07			SERVIZI DEMOGRAFICI					

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
2.0101	TOTALE Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			904.483,46	91.903,17	-239.206,03	757.180,60
COD BIL	3.0100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
E	300	0	DIRITTI DI ROGITO / SEGRETERIA SU CONTRATTI	17.281,91	267,20	0,00	17.549,11
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	302	0	DIRITTI DI SEGRETERIA SU CERTIFICATI ANAGRAFICI	168,76	0,00	-65,76	103,00
RE07			SERVIZI DEMOGRAFICI				
E	315	0	DIRITTI PER RILASCIO DI CARTE D'IDENTITA	500,00	30,96	0,00	530,96
RE07			SERVIZI DEMOGRAFICI				
E	405	1	PROVENTI-SERVIZIO IDRICO-ACQUEDOTTO COMUNALE	67.000,88	63.316,90	0,00	130.317,78
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
E	405	2018	PROVENTI-SERVIZIO IDRICO-ACQUEDOTTO COMUNALE	392,54	0,00	-141,75	250,79
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
E	410	0	CANONI SERVIZIO FOGNATURA COMUNALE (FINO AL 31/12/2025)	1.775,14	20.052,35	0,00	21.827,49
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
E	410	2018	CANONI SERVIZIO FOGNATURA COMUNALE	101,37	0,00	-45,38	55,99
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
E	415	0	CANONI SERVIZIO DEPURAZIONE (FINO AL 31/12/2025)	7.181,66	73.325,43	0,00	80.507,09
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
E	415	2018	CANONI SERVIZIO DEPURAZIONE	743,52	0,00	-76,63	666,89
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
E	441	1	PROVENTI-PRODUZIONE ENERGIA ELETTRICA	1.121.380,18	0,00	-298.574,61	822.805,57
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
E	480	0	RENDITE E DIRITTI PATRIMONIALI - SORT - FABBISOGNI	6.452,53	0,00	-1.952,53	4.500,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	481	0	RENDITE E DIRITTI PATRIMONIALI -AFFITTI P.F.	17.500,00	0,00	-2.100,00	15.400,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	482	0	PROVENTI DA USO SALE COMUNALI	415,00	0,00	-5,00	410,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	485	0	CANONE UNICO (COSAP E CANONE PUBBLICITA')	27.875,00	0,00	-10.000,00	17.875,00
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
E	505	1	PROVENTI DAL TAGLIO ORDINARIO DI BOSCHI	322.287,67	0,00	-102.287,67	220.000,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
E	505	2	PROVENTI DAL TAGLIO ORDINARIO DI BOSCHI - UNA TANTUM	1.485,10	0,00	-1.485,10	0,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	510	0	AFFITTO RAMO D'AZIENDA DISTRIBUZIONE ELETTRICA A S.E.T. SPA	51.203,50	0,00	-3.648,11	47.555,39
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	700	0	PROVENTI SERVIZIO RIFIUTI	48.634,81	50.694,14	0,00	99.328,95
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
3.0100	TOTALE Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			1.692.379,57	207.686,98	-420.382,54	1.479.684,01
COD BIL	3.0200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti					
E	360	0	PROVENTI DA MULTE E SANZIONI PER VIOLAZIONI DELLE NORME DEL CODICE DELLA STRADA FAMIGLIE	5.000,00	327,58	0,00	5.327,58
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	364	0	SANZIONI RELATIVE ALLA RISCOSSIONE DELLE ENTRATE A CARICO FAMIGLIE	546,00	0,00	-46,00	500,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
3.0200	TOTALE Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			5.546,00	327,58	-46,00	5.827,58
COD BIL	3.0300	Interessi attivi					
E	525	0	INTERESSI ATTIVI DI MORA	320,24	0,00	-20,24	300,00
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
E	530	0	INTERESSI ATTIVI SULLE GIACENZE DI CASSA	20.000,00	9.311,66	0,00	29.311,66
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
3.0300	TOTALE Interessi attivi			20.320,24	9.311,66	-20,24	29.611,66
COD BIL	3.0500	Rimborsi e altre entrate correnti					
E	735	0	CONCORSI, RIMBORSI E RICUPERI VARI NON PRESENTI IN ALTRE CATEGORIE	11.326,98	0,00	-64,27	11.262,71
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	780	0	IVA A CREDITO DERIVANTE DA SPLIT PAYMENT IVA ATTIVITA COMMERCIALI - IN PARTE CORRENTE	15.242,13	77.434,00	0,00	92.676,13
RE06			SERVIZIO AREA FINANZIARIA				
E	790	0	INTROITO VERSAMENTI INCOMPETENTI DA RESTITUIRE.	290,14	0,00	-290,14	0,00
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
E	796	0	FONDO COMPENSO INCENTIVANTE ART. 5 BIS LP 2/2016 (SU ACQUISTI E SERVIZI)	22.000,00	2.458,76	0,00	24.458,76
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	798	0	FONDO COMPENSO INCENTIVANTE ART. 5 BIS LP 2/2016 (SU APPALTI)	22.000,00	8.209,47	0,00	30.209,47
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	799	0	FONDO SPESE TECNICHE	22.000,00	4.206,01	0,00	26.206,01
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
3.0500	TOTALE Rimborsi e altre entrate correnti			92.859,25	92.308,24	-354,41	184.813,08
COD BIL	4.0200	Contributi agli investimenti					
E	1062	0	PIANO 2025 - EFFICIENZA IDRICA ED ENERGETICA - BIM	39.100,00	12.053,60	0,00	51.153,60
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1100	0	FONDO INVESTIMENTI ART. 11 LP. 36/93 BUDGET	633.146,01	0,00	-291.706,79	341.439,22
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1101	0	FONDO INVESTIMENTI PROGRAMMATI DAI COMUNI ART. 11 LP. 36/93 E s.m. FINANZA LOCALE 2016	250.434,70	0,00	-218.602,33	31.832,37
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1140	0	TRASFERIMENTO PROVINCIALE PROCESSO PARTECIPATIVO OSSANA TERMINAL 2034	30.560,00	0,00	-30.560,00	0,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1155	0	FONDO INVESTIMENTI - EX FIM (FONDO INTERVENTI MINORI)	51.333,39	0,00	-15.988,89	35.344,50
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1167	2024	PNRR M2 C4 INV 2.2 - CUP - VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - ANNUALITA' 2024 - (LEGGE 160/2019 ART. 1 C. 29)	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
E	1175	0	CONTRIBUTO COMUNI CONSORZIATI SCUOLA MEDIA PER RIPARTO SPESE STRAORDINARIO	28.000,00	5.305,49	0,00	33.305,49
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1177	0	CONTRIBUTO COMUNI CONSORZIATI SCUOLA ELEMENTARE PER RIPARTO SPESE STRAORDINARIO	10.000,00	1.191,33	0,00	11.191,33
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1205	0	CONTRIBUTO PAT NUOVO PADIGLIONE SCUOLA PRIMARIA	259.374,38	0,00	-259.374,38	0,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1206	0	CONTRIBUTO PAT STRADA COMUNALE VAL MARTINA	132.000,00	0,00	-132.000,00	0,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1207	0	CONTRIBUTI PAT RECUPERO AREA CASTELLO SAN MICHELE	62.752,04	0,00	-62.752,04	0,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1208	0	CONTRIBUTO PAT SOMMA URGENZA - CANTIERE 2 RIPRISTINO E MESSA IN SICUREZZA STRADA A SERVIZIO ACQUEDOTTO "ZITA" PULIZIA SOTTOSERVIZI E PERTINENZE ALVEO	650.000,00	0,00	-500.000,00	150.000,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1211	0	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F2200255006 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO - MISURA 1.4.3	2.673,00	0,00	-2.673,00	0,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
E	1482	0	CANONI DI CONCESSIONI AGGIUNTIVI	506.107,49	0,00	-289.417,08	216.690,41
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
E	1502	0	CONTRIBUTI DA AMMINISTRAZIONI PER ALLACCIAMENTI ALL'IMPIANTO DI TELERISCALDAMENTO	0,00	142.006,00	0,00	142.006,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
4.0200	TOTALE Contributi agli investimenti			2.680.481,01	160.556,42	-1.828.074,51	1.012.962,92
COD BIL	9.0100	Entrate per partite di giro					
E	3000	0	RITENUTE PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI, ASSICURATIVE, ECC. A CARICO DEL PERSONA- LE:	108.189,40	0,00	-18.173,62	90.015,78
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	3005	0	RITENUTE ERARIALI AL PERSONALE SU ASSE- GNI FISSI, INDENNITA', COMPENSI, GETTO- NI DI PRESENZA, MISSIONI	184.186,38	0,00	-34.186,38	150.000,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	3006	0	RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	105.167,66	0,00	-25.167,66	80.000,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	3007	0	RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI PUBBLICI	13.000,00	0,00	-3.000,00	10.000,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	3010	0	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI: PER CESSIONI STIPENDIO, CONTRIBUTI SINDACALI, RITENUTE I.N.P.S.	10.521,22	0,00	-488,65	10.032,57
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	3040	0	RECUPERO IVA SPLIT PAYMENT SU ATTIVITA' ISTITUZIONALI	780.865,10	0,00	-180.865,10	600.000,00
RE06			SERVIZIO AREA FINANZIARIA				
E	3060	0	ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO E PER SERVIZI IN ECONOMIA	15.000,00	800,00	0,00	15.800,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
9.0100	TOTALE Entrate per partite di giro			1.216.929,76	800,00	-261.881,41	955.848,35
COD BIL	9.0200	Entrate per conto terzi					
E	3025	0	RECUPERO ANTICIPAZIONI PER CONTO TERZI	167.351,16	0,00	-36.855,68	130.495,48
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
E	3031	0	RISCOSSIONE DEL CORRISPETTIVO PER RILASCIO CARTE D'IDENTITA' ELETTRONICHE (C.I.E.) PER CONTO DEL MINISTERO DELL'INTERNI	5.707,17	0,00	-606,43	5.100,74
RE07			SERVIZI DEMOGRAFICI				
9.0200	TOTALE Entrate per conto terzi			173.058,33	0,00	-37.462,11	135.596,22
TOTALE ENTRATA				7.523.866,11	574.460,05	-2.797.407,60	5.300.918,56

USCITA
COD BIL 01.01.1 Organi istituzionali

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	5	0	INDENNITA' DI CARICA AGLI AMMINISTRATORI	81.750,83	0,00	-14.850,83	66.900,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	10	0	GETTONI DI PRESENZA AI CONSIGLIERI COMUNALI ED AGLI ASSESSORI NON TITOLARI DELL'INDENNITA' DI CARICA	8.184,00	0,00	-3.344,00	4.840,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	16	4	IRAP INDENNITA' DI CARICA E GETTONI	6.024,42	0,00	-1.674,42	4.350,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	48	0	SPESE DI RAPPRESENTANZA - ACQUISTI	1.312,40	0,00	-512,40	800,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
01.01.1	TOTALE Organi istituzionali			97.271,65	0,00	-20.381,65	76.890,00
COD BIL	01.01.2	Organi istituzionali					
U	3007	0	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F22002550006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO - MISURA 1.4.3	2.086,81	0,00	-2.086,81	0,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	3009	0	PNRR M1 C1 INV 1.3.1 CUP B51F22009840006 - PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI (PDND)	3.177,61	0,00	-3.177,61	0,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
01.01.2	TOTALE Organi istituzionali			5.264,42	0,00	-5.264,42	0,00
COD BIL	01.02.1	Segreteria generale					
U	60	1	RETRIBUZIONE E ASSEGNI FISSI - UFFICIO SEGRETERIA	71.051,47	0,00	-26.551,47	44.500,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	60	2	CONTRIBUTI A CARICO ENTE - UFFICIO SEGRETERIA	25.681,54	0,00	-6.906,54	18.775,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	60	4	IRAP SU STIPENDI DEL SERVIZIO SEGRETERIA	6.705,35	0,00	-2.005,35	4.700,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	70	0	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO E INDENNITA' ACCESSORIE UFFICIO SEGRETERIA	728,00	0,00	-28,00	700,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	145	0	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI STABILI E RELATIVI IMPIANTI ADIBITI A SEDE DI UFFICI E SERVIZI GENERALI	8.419,37	0,00	-677,48	7.741,89
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	159	0	SERVIZI INFORMATICI SEGRETERIA	22.327,13	0,00	-3.645,84	18.681,29
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	162	0	ASSISTENZA TECNICO INFORMATICA	11.823,43	114,80	0,00	11.938,23
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	174	0	IMPOSTA DI BOLLO	150,00	110,00	0,00	260,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	175	0	SPESE CONTRATTUALI E D'ASTA A CARICO DEL COMUNE	9.787,06	1.025,08	0,00	10.812,14
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	245	0	QUOTA PARTE DEL 10% DEI DIRITTI DI SEGRETERIA DA VERSARE AL FONDO DI CUI ALL'ART 42 DELLA LEGGE 8.06.1962 N.604, E S.M. (ART. 30 LEGGE 15.11.1973, N. 734)	900,98	155,11	0,00	1.056,09
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	1252	0	TRASFERIMENTI A COMUNI PER LA GESTIONE ASSOCIATA SERVIZIO DI SEGRETERIA	131.235,19	1.234,67	0,00	132.469,86
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
01.02.1	TOTALE Segreteria generale			288.809,52	2.639,66	-39.814,68	251.634,50
COD BIL	01.03.1	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
U	61	1	RETRIBUZIONI ASSEGNI FISSI - UFFICIO RAGIONERIA	91.679,90	0,00	-23.379,90	68.300,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	61	2	CONTRIBUTI A CARICO ENTE - UFFICIO RAGIONERIA	32.777,48	0,00	-8.052,48	24.725,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	61	4	IRAP SU STIPENDI DEL SERVIZIO RAGIONERIA	8.952,35	0,00	-2.452,35	6.500,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	71	0	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO E INDENNITA' ACCESSORIE UFFICIO RAGIONERIA	1.006,35	0,00	-6,35	1.000,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	180	0	COMPENSO PER IL SERVIZIO DI TESORERIA E RIMBORSO SPESE PER IL SERVIZIO DI CASSA	6.830,00	0,00	-3.060,80	3.769,20
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	191	0	RITENUTE SU INTERESSI CONTO DI TESORERIA	6.000,00	2.421,03	0,00	8.421,03
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	479	0	PRESTAZIONI SPECIALISTICHE PER SERVIZIO FINANZIARIO	1.713,66	0,00	-91,50	1.622,16
RE06			SERVIZIO AREA FINANZIARIA				
U	2720	0	I.V.A. A DEBITO SU SERVIZI ED ATTIVITA' COMUNALI (ART. 30 D.P.R. 26.10.1972, N. 633 E SU. MOD.)	75.993,89	0,00	-5.993,89	70.000,00
RE06			SERVIZIO AREA FINANZIARIA				
U	2739	0	INTERESSI PASSIVI DIVERSI	2.000,00	5.734,70	0,00	7.734,70
RE06			SERVIZIO AREA FINANZIARIA				
01.03.1	TOTALE Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato			226.953,63	8.155,73	-43.037,27	192.072,09
COD BIL	01.04.1	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
U	63	1	RETRIBUZIONI E ASSEGNI FISSI - UFFICIO TRIBUTI	58.924,42	0,00	-11.724,42	47.200,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	63	2	CONTRIBUTI A CARICO ENTE - UFFICIO TRIBUTI	22.150,01	0,00	-5.050,01	17.100,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	63	4	IRAP SU STIPENDI DEL SERVIZIO TRIBUTI	5.363,41	0,00	-1.113,41	4.250,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	560	0	COMPARTECIPAZIONE AL FONDO DI SOLIDARIETA - art. 13 LP 30/12/2014 n. 14	552.047,06	0,00	-273.047,06	279.000,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	2656	0	INDENNITA' SERVIZIO TRIBUTI CON FPV	1.066,67	0,00	-1.066,67	0,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	2680	0	IMIS - RIMBORSO AI CONTRIBUENTI PER INEDIFICABILITA' AREE EDIFICABILI	0,00	57.672,00	0,00	57.672,00
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
U	2690	0	RESTITUZIONE VERSAMENTI INCOMPETENTI - PRIVATI/FAMIGLIE	2.000,00	738,52	0,00	2.738,52
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
01.04.1	TOTALE Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			641.551,57	58.410,52	-292.001,57	407.960,52
COD BIL	01.05.1	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
U	490	0	MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO - ACQUISTO BENI	2.195,20	0,00	-195,20	2.000,00
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	491	0	MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO - PRESTAZIONE DI SERVIZI	28.697,87	1.910,34	0,00	30.608,21
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	492	0	UTENZE EDIFICI VARI	10.073,77	0,00	-1.832,22	8.241,55
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	494	0	UTENZE MALGA VALPIANA	547,86	0,00	-128,04	419,82
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	497	0	RACCOLATA FUNGHI	726,36	0,00	-126,36	600,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	2180	1	RETRIBUZIONI E ASSEGNI FISSI OPERAIO	77.260,40	0,00	-15.460,40	61.800,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	2180	2	CONTRIBUTI A CARICO ENTE OPERAIO	41.018,41	0,00	-13.068,41	27.950,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	2180	4	IRAP SU STIPENDI OPERAIO	10.639,84	0,00	-3.439,84	7.200,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	2190	0	COMPENS PER LAVORO STRAORDINARIO E INDENNITA' ACCESSORIE - OPERAIO	22.901,97	0,00	-2.098,18	20.803,79
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	2205	0	ACQUISTI DI BENI, MATERIALI E ATTREZZATURE PER GESTIONE E LAVORI IN ECONOMIA DEL PATRIMONIO	41.365,03	0,00	-3.272,08	38.092,95
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2207	0	MAGAZZINO COMUNALE - UTENZE	951,61	0,00	-311,56	640,05
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2215	0	SPESE PER AUTOMEZZI E MEZZI MECCANICI COMUNALI - ACQUISTO DI BENI	4.220,00	249,39	0,00	4.469,39
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2216	0	SPESE PER AUTOMEZZI COMUNALI: PRESTAZIONI DI SERVIZI	3.000,00	35,00	0,00	3.035,00
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
01.05.1	TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			243.598,32	2.194,73	-39.932,29	205.860,76
COD BIL	01.05.2	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
U	3103	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	141.516,28	0,00	-9.168,91	132.347,37
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	3820	0	SPESE PER ALLACCIAMENTO EDIDICI COMUNALI ALL'IMPIANTO DI TELERISCALDAMENTO COMUNALE	0,00	20.336,00	0,00	20.336,00
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
01.05.2	TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			141.516,28	20.336,00	-9.168,91	152.683,37
COD BIL	01.06.1	Ufficio tecnico					
U	73	0	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO E INDENNITA' ACCESSORIE UFFICIO TECNICO	1.238,18	0,00	-38,18	1.200,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	310	0	RETRIBUZIONI E ASSEGNI FISSI UFFICIO TECNICO	89.327,38	0,00	-21.327,38	68.000,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	310	2	CONTRIBUTI A CARICO ENTE - UFFICIO TECNICO	30.978,38	0,00	-3.478,38	27.500,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	310	4	IRAP SU STIPENDI DEL SERVIZIO TECNICO	8.822,10	0,00	-2.122,10	6.700,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	335	0	SPESE PER PERIZIE, COLLAUDI, SOPRALLUOGHI, STUDI E PROGETTAZIONI, CONTABILITA' E LAVORI,ECC.	7.518,73	0,00	-1.649,44	5.869,29
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
01.06.1	TOTALE Ufficio tecnico			137.884,77	0,00	-28.615,48	109.269,29
COD BIL	01.06.2	Ufficio tecnico					
U	3050	0	SPESE TECNICHE PER OPERE PUBBLICHE ED INCARICHI AD ACTA.	359.319,13	12.548,16	0,00	371.867,29
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
01.06.2	TOTALE Ufficio tecnico			359.319,13	12.548,16	0,00	371.867,29
COD BIL	01.07.1	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato	
Resp.			Descrizione Responsabile					
U	62	1	RETRIBUZIONI ASSEGNI FISSI - UFFICIO ANAGRAFE	58.722,16	0,00	-17.822,16	40.900,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	62	2	CONTRIBUTI A CARICO ENTE - UFFICIO ANAGRAFE	22.905,51	0,00	-6.380,51	16.525,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	62	4	IRAP SU STIPENDI DEL SERVIZIO ANAGRAFE	6.063,17	0,00	-1.763,17	4.300,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	72	0	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO E INDENNITA' ACCESSORIE UFFICIO ANAGRAFE	1.315,83	0,00	-115,83	1.200,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	215	0	SPESE PER IL SERVIZIO ELETTORALE SOTTOCISIONE ELETTORALE CIRCONDARIALE DI CLES	800,00	624,49	0,00	1.424,49	
RE07			SERVIZI DEMOGRAFICI					
U	400	0	SPESE PER I SERVIZI DELLO STATO CIVILE	505,74	0,00	-5,74	500,00	
RE07			SERVIZI DEMOGRAFICI					
01.07.1	TOTALE Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			90.312,41	624,49	-26.087,41	64.849,49	
COD BIL	01.10.1	Risorse umane						
U	100	0	FORMAZIONE PERSONALE	9.172,00	0,00	-2.037,80	7.134,20	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	102	0	SERVIZIO MENSA PERSONALE	9.490,90	0,00	-870,48	8.620,42	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	109	0	ADEMPIMENTI D.L. 626 SICUREZZA LAVORATORI - RESPONSABILE SICUREZZA	1.918,50	0,00	-518,50	1.400,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	111	0	CONSULENZA, SERVIZIO PRIVACY E ALTRI SERVIZI CONSORZIO COMUNI TARENTINI E ALTRI ENTI	4.606,70	0,00	-1.506,70	3.100,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
01.10.1	TOTALE Risorse umane			25.188,10	0,00	-4.933,48	20.254,62	
COD BIL	01.11.1	Altri servizi generali						
U	152	0	SPESE APPALTO SERVIZIO PULIZIA EDIFICI COMUNALI	33.989,01	0,00	-5.009,36	28.979,65	
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA					
U	155	0	RISCALDAMENTO, ACQUA, PULIZIA, ECC. DEI LOCALI, DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI GENERALI	21.370,74	0,00	-370,74	21.000,00	
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA					
U	163	0	SERVIZIO GESTIONE CENTRALIZZATA STIPENDI C.B.A. INFORMATICA	8.591,74	0,00	-531,62	8.060,12	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	165	0	SPESE D'UFFICIO - ACQUISTI UFFICIO SEGRETERIA	6.317,03	0,00	-411,91	5.905,12	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato	
Resp.			Descrizione Responsabile					
U	166	0	SPESE D'UFFICIO - ACQUISTI UFFICIO ANAGRAFE	684,58	0,00	-184,58	500,00	
RE07			SERVIZI DEMOGRAFICI					
U	167	0	UTENZE UFFICI COMUNALI	18.019,22	0,00	-1.212,67	16.806,55	
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA					
U	168	0	SPESE D'UFFICIO - SERVIZI AMMINISTRATIVI - POSTALI	1.832,71	0,00	-11,56	1.821,15	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	169	0	SPESE D'UFFICIO - ACQUISTI UFFICIO TECNICO	5.552,22	0,00	-396,55	5.155,67	
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA					
U	535	0	TRIBUTI A CARICO DEL COMUNE: IRAP (LAVORO AUTONOMO OCCASIONALE ..)	593,50	0,00	-93,50	500,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	580	0	CONSUMI ELETTRICI E MANUTENZIONE IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	3.331,29	0,00	-270,37	3.060,92	
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA					
U	1870	0	NEUTRALIZZAZIONE IVA FATTURE ATTIVE SPLITPAYMENT ATTIVITA' COMMERCIALE	15.644,78	14.599,28	0,00	30.244,06	
RE06			SERVIZIO AREA FINANZIARIA					
U	2214	0	CARBURANTE AUTOMEZZI OPERAI	9.728,06	0,00	-892,52	8.835,54	
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA					
01.11.1	TOTALE Altri servizi generali			125.654,88	14.599,28	-9.385,38	130.868,78	
COD BIL	01.11.2	Altri servizi generali						
U	3000	0	DIGITALIZZAZIONE SERVIZI COMUNALI	11.498,45	0,00	-2.134,95	9.363,50	
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI					
01.11.2	TOTALE Altri servizi generali			11.498,45	0,00	-2.134,95	9.363,50	
COD BIL	03.01.1	Polizia locale e amministrativa						
U	76	0	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO E INDENNITA' ACCESSORIE SERVIZIO POLIZIA LOCALE	3.373,18	0,00	-404,22	2.968,96	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	186	0	COMPENSI E SPESE PER RISCOSSIONE SANZIONI STRADALI E AMMINISTRATIVE	1.736,05	83,72	0,00	1.819,77	
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE					
U	737	1	RETRIBUZIONI E ASSEGNI FISSI - POLIZIA LOCALE	33.003,27	0,00	-10.303,27	22.700,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	737	2	CONTRIBUTI A CARICO ENTE -POLIZIA LOCALE	14.437,23	0,00	-5.012,23	9.425,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					
U	737	4	IRAP SU STIPENDI DEL SERVIZIO POLIZIA LOCALE	3.768,49	0,00	-1.368,49	2.400,00	
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI					

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	2654	0	INDENNITA' SERVIZIO POLIZIA LOCALE CON FPV	1.177,78	0,00	-77,78	1.100,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
03.01.1	TOTALE Polizia locale e amministrativa			57.496,00	83,72	-17.165,99	40.413,73
COD BIL	04.02.1	Altri ordini di istruzione non universitaria					
U	950	0	SPESE DIVERSE PER LE SCUOLE ELEMENTARI STATALI - ACQUISTO DI BENI	10.115,19	0,00	-1.946,59	8.168,60
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	951	0	SPESE PER SCUOLE ELEMENTARI - PRESTAZIONE DI SERVIZI	10.064,77	0,00	-948,80	9.115,97
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	952	0	SPESE PER SCUOLE ELEMENTARI - UTENZE	18.079,55	0,00	-2.893,85	15.185,70
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1035	0	SPESE DIVERSE PER LE SCUOLE MEDIE - ACQUISTO DI BENI	15.635,11	0,00	-635,11	15.000,00
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1036	0	SPESE PER SCUOLE MEDIE - PRESTAZIONE DI SERVIZI	24.177,98	0,00	-2.526,16	21.651,82
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1037	0	SPESE PER SCUOLE MEDIE - UTENZE	54.356,58	0,00	-2.867,62	51.488,96
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1038	0	SPESE PER SCUOLA MEDIA-PULIZIA PALESTRA	16.937,18	0,00	-1.274,94	15.662,24
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
04.02.1	TOTALE Altri ordini di istruzione non universitaria			149.366,36	0,00	-13.093,07	136.273,29
COD BIL	04.02.2	Altri ordini di istruzione non universitaria					
U	3055	0	NUOVO PADIGLIONE SCUOLA PRIMARIA DI OSSANA-PELLIZZANO	48.569,28	0,00	-48.569,28	0,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	3058	0	MESSA IN SICUREZZA ANDITI ESTERNI DEL POLO SCOLASTICO SITO IN LOC. FUCINE	534.984,63	0,00	-0,01	534.984,62
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
04.02.2	TOTALE Altri ordini di istruzione non universitaria			583.553,91	0,00	-48.569,29	534.984,62
COD BIL	05.01.1	Valorizzazione dei beni di interesse storico.					
U	1850	0	CASTELLO DI OSSANA - GESTIONE IN CONCESSIONE	900,00	0,00	-250,00	650,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	1851	0	CASTELLO DI OSSANA - GESTIONE IN CONCESSIONE - UTENZE	8.925,17	0,00	-1.560,33	7.364,84
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
05.01.1	TOTALE Valorizzazione dei beni di interesse storico.			9.825,17	0,00	-1.810,33	8.014,84
COD BIL	05.02.1	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	1210	1	RETRIBUZIONE E ASSEGNI FISSI BIBLIOTECARIO	49.339,92	0,00	-13.739,92	35.600,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	1210	2	CONTRIBUTI A CARICO ENTE BIBLIOTECARIO	19.587,45	0,00	-6.662,45	12.925,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	1210	4	IRAP SU STIPENDI DEL SERVIZIO BIBLIOTECA	4.783,08	0,00	-1.483,08	3.300,00
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1236	0	SPESE DIVERSE PER CONSERVAZIONE, SVILUPPO, E FUNZIONAMENTO DELLA BIBLIOTECA COMUNALE - ACQUISTO DI BENI	4.588,68	0,00	-388,68	4.200,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	1237	0	SPESE PER LA BIBLIOTECA COMUNALE - PRESTAZIONE DI SERVIZI	19.618,60	0,00	-3.363,99	16.254,61
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	1238	0	BIBLIOTECA COMUNALE - PRESTAZIONE DI SERVIZI - UTENZE	5.910,19	0,00	-1.189,27	4.720,92
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1298	0	CONTRIBUTI PER ATTIVITA' SOCIO - CULTURALI	28.639,60	0,00	-5.926,00	22.713,60
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
05.02.1	TOTALE Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			132.467,52	0,00	-32.753,39	99.714,13
COD BIL	06.01.1	Sport e tempo libero					
U	1984	0	IMPIANTI SPORTIVI - BOCCIODROMO E CAMPO SPORTIVO - UTENZE	8.881,01	0,00	-682,56	8.198,45
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1985	0	IMPIANTI SPORTIVI - BOCCIODROMO E CAMPO SPORTIVO - PRESTAZIONE DI SERVIZI - MANUTENZIONI ORDINARIE	4.674,92	0,00	-344,51	4.330,41
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
06.01.1	TOTALE Sport e tempo libero			13.555,93	0,00	-1.027,07	12.528,86
COD BIL	06.02.1	Giovani					
U	1970	0	CONTRIBUTO AD ENTE CAPOFILA - PIANO GIOVANI DI ZONA	6.390,31	0,00	-1.861,62	4.528,69
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
06.02.1	TOTALE Giovani			6.390,31	0,00	-1.861,62	4.528,69
COD BIL	07.01.1	Sviluppo e valorizzazione del turismo					
U	2513	0	SPESE PER UFFICIO TURISTICO	33.011,72	0,00	-15,86	32.995,86
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2514	0	UFFICIO TURISTICO - UTENZE	3.371,07	0,00	-560,32	2.810,75
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2520	0	PROMOZIONE TURISTICA - PRESTAZIONI OCCASIONALI	4.640,00	0,00	-4.340,00	300,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	2522	0	PROMOZIONE TURISTICA - PRESTAZIONE SERVIZI	43.092,10	0,00	-2.785,70	40.306,40
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	2527	0	PROMOZIONE TURISTICA - ACQUISTO BENI	3.369,20	0,00	-369,20	3.000,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
07.01.1	TOTALE Sviluppo e valorizzazione del turismo			87.484,09	0,00	-8.071,08	79.413,01
COD BIL	08.01.1	Urbanistica e assetto del territorio					
U	2663	0	FONDO COMPENSO INCENTIVANTE ART. 5 BIS LP 2/2016 (SU APPALTI)	22.000,00	10.533,53	0,00	32.533,53
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	2664	0	FONDO SPESE TECNICHE	32.661,74	1.838,33	0,00	34.500,07
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	2668	0	FONDO COMPENSO INCENTIVANTE ART. 5 BIS LP 2/2016 (SU ACQUISTI E SERVIZI)	22.000,00	2.444,51	0,00	24.444,51
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
08.01.1	TOTALE Urbanistica e assetto del territorio			76.661,74	14.816,37	0,00	91.478,11
COD BIL	08.01.2	Urbanistica e assetto del territorio					
U	3120	0	OSSANA TERMINAL 2034 - PROCESSO PARTECIPATIVO	10.909,00	0,00	-10.909,00	0,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	3400	0	ARREDO URBANO: PARCHEGGI - PIAZZE - PARCHI - FONTANE	33.481,00	0,00	-7.442,00	26.039,00
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	3410	0	FONDO COMPENSO INCENTIVANTE ART. 5 BIS LP 2/2016 - 0,5% SU APPALTI (SPESA DI INVESTIMENTO)	0,00	339,89	0,00	339,89
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
08.01.2	TOTALE Urbanistica e assetto del territorio			44.390,00	339,89	-18.351,00	26.378,89
COD BIL	09.02.1	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
U	516	0	SPESE PER TAGLIO LEGNAME SORT	8.585,60	0,00	-585,60	8.000,00
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
U	1829	0	MANUTENZIONE ORDINARIA RETE SENTIERISTICA COMUNE DI OSSANA - PROGETTO SOVA	66.168,56	9.765,34	0,00	75.933,90
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1830	0	MANUTENZIONE ORDINARIA TERRITORIO E AMBIENTE	27.116,45	0,00	-5.084,40	22.032,05
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1831	0	ORTO BOTANICO LOC. DERNIGA – UTENZE	6.325,81	0,00	-577,15	5.748,66
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
09.02.1	TOTALE Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			108.196,42	9.765,34	-6.247,15	111.714,61
COD BIL	09.03.1	Rifiuti					

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	1783	0	AGEVOLAZIONI TIA - FAMIGLIE	1.200,00	1.100,00	0,00	2.300,00
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
U	1806	0	CENTRO RECUPERO MATERIALI – UTENZE	2.654,15	0,00	-536,84	2.117,31
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
09.03.1	TOTALE Rifiuti			3.854,15	1.100,00	-536,84	4.417,31
COD BIL	09.04.1	Servizio idrico integrato					
U	1685	0	MANUTENZIONE DEL SERVIZIO IDRICO	7.205,20	0,00	-1.720,20	5.485,00
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1740	0	MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE OPERE DI FOGNATURA O DELL'IMPIANTO BIOLOGICO, COLLETTORI, ECC.	9.355,70	0,00	-1.268,70	8.087,00
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	1745	0	CANONE DEPURAZIONE ACQUE REFLUE	141.238,14	10.761,86	0,00	152.000,00
RE05			SERVIZIO AREA ENTRATE				
09.04.1	TOTALE Servizio idrico integrato			157.799,04	10.761,86	-2.988,90	165.572,00
COD BIL	09.04.2	Servizio idrico integrato					
U	3064	0	REALIZZAZIONE ACQUEDOTTO - FOGNATURA - SOTTOSERVIZI IN VIA SOTTO PILA	141.769,50	0,00	-78.089,00	63.680,50
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	3485	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO	54.787,28	12.053,60	0,00	66.840,88
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
09.04.2	TOTALE Servizio idrico integrato			196.556,78	12.053,60	-78.089,00	130.521,38
COD BIL	09.05.1	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
U	493	0	CONCORSO SPESA CONSORZIO FORESTALE MEDIA VAL DI SOLE	17.366,52	31,75	0,00	17.398,27
RE01			AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
09.05.1	TOTALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			17.366,52	31,75	0,00	17.398,27
COD BIL	10.05.1	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	2220	0	SGOMBERO DELLA NEVE	57.188,15	0,00	-8.311,39	48.876,76
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2225	0	MANUTENZIONE ORDINARIA DI STRADE COMUNALI - ACQUISTO DI BENI	10.252,08	0,00	-2.859,69	7.392,39
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2240	0	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ACQUISTI	5.058,20	0,00	-1.865,97	3.192,23
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2241	0	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - PRESTAZIONE DI SERVIZI	2.266,87	0,00	-266,87	2.000,00
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	2245	0	CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE PUBBLICA	52.749,45	0,00	-8.865,44	43.884,01
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2260	0	LOCAZIONE PARCHIMETRI	17.781,60	0,00	-1.683,60	16.098,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	2528	0	ARREDO FLOREALE STRADE A PIAZZE	6.959,50	0,00	-159,50	6.800,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
10.05.1	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali			152.255,85	0,00	-24.012,46	128.243,39
COD BIL	10.05.2	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	3062	0	MESSA IN SICUREZZA STRADA COMUNALE VIA DI SOTTO PILA	35.800,19	0,00	-1.480,20	34.319,99
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	3075	0	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO CUSIANO	43.892,33	356.067,20	0,00	399.959,53
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	3725	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E PIAZZE COMUNALI	44.721,95	266.061,44	0,00	310.783,39
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	3735	0	PNRR M2 C4 INV 2.2 - CUP - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CORPI ILLUMINANTI VIE VARIE E MONUMENTI ANNO 2024	3.528,30	0,00	-3.528,30	0,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	3772	0	ACQUISTO PP.FF. 894/2 E 888/6 - PARCHEGGIO CUSIANO	5.790,56	0,00	-5.268,61	521,95
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
U	3790	0	MESSA IN SICUREZZA CAMMINAMENTI COMUNALI	92.637,03	0,00	-50.020,00	42.617,03
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
10.05.2	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali			226.370,36	622.128,64	-60.297,11	788.201,89
COD BIL	11.01.1	Sistema di protezione civile					
U	860	0	VIGILI DEL FUOCO CASERMA - MANUTENZIONE E SERVIZI (ASCENSORE - CALDAIA - ESTINTORI EC....)	5.544,00	304,42	0,00	5.848,42
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	861	0	VIGILI DEL FUOCO CASERMA - UTENZE	5.158,57	0,00	-251,52	4.907,05
RE02			UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
11.01.1	TOTALE Sistema di protezione civile			10.702,57	304,42	-251,52	10.755,47
COD BIL	12.01.1	Interventi per l'infanzia e i minori					
U	1900	0	SOGGIORNO DIURNO ESTIVO PER MINORI	8.875,00	0,00	-3.875,00	5.000,00
RE08			ORGANI ISTITUZIONALI				
12.01.1	TOTALE Interventi per l'infanzia e i minori			8.875,00	0,00	-3.875,00	5.000,00
COD BIL	12.03.1	Interventi per gli anziani					

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	2110	0	SPESE PER CENTRO ANZIANI - PRESTAZIONI - UTENZE	576,81	0,00	-54,91	521,90
	RE02		UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
12.03.1	TOTALE Interventi per gli anziani			576,81	0,00	-54,91	521,90
COD BIL	12.04.1	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
U	1952	0	INTERVENTI POLITICHE DEL LAVORO	292.644,73	0,00	-25.324,81	267.319,92
	RE08		ORGANI ISTITUZIONALI				
12.04.1	TOTALE Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale			292.644,73	0,00	-25.324,81	267.319,92
COD BIL	12.05.1	Interventi per le famiglie					
U	998	0	TIROCINI ESTVI DI ORIENTAMENTO PER STUDENTI	3.100,00	0,00	-1.100,00	2.000,00
	RE08		ORGANI ISTITUZIONALI				
U	2112	0	INIZIATIVE PER SOSTEGNO DELLA FAMIGLIA	2.505,73	0,00	-1.005,73	1.500,00
	RE01		AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI				
12.05.1	TOTALE Interventi per le famiglie			5.605,73	0,00	-2.105,73	3.500,00
COD BIL	12.09.1	Servizio necroscopico e cimiteriale					
U	1613	0	LAVORI E SERVIZI CIMITERO	10.328,43	0,00	-2.371,31	7.957,12
	RE02		UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
12.09.1	TOTALE Servizio necroscopico e cimiteriale			10.328,43	0,00	-2.371,31	7.957,12
COD BIL	14.02.1	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
U	1990	0	SPESE NEGOZIO MULTISERVIZI	1.150,00	0,00	-150,00	1.000,00
	RE02		UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
14.02.1	TOTALE Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			1.150,00	0,00	-150,00	1.000,00
COD BIL	17.01.1	Fonti energetiche					
U	1986	0	SERVIZI DI TELECONTROLLO E TECNICO CENTRALI IDROELETTRICHE	36.396,00	0,00	-14.396,00	22.000,00
	RE02		UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2585	6	MANUTENZIONI ORDINARIE CENTRALI IDROELETTRICHE	2.507,93	0,00	-500,00	2.007,93
	RE02		UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
U	2585	7	PRODUZIONE ELETTRICA - UTENZE	10.067,63	0,00	-1.041,92	9.025,71
	RE02		UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				
17.01.1	TOTALE Fonti energetiche			48.971,56	0,00	-15.937,92	33.033,64
COD BIL	17.01.2	Fonti energetiche					
U	3870	0	PNRR M2 C3 INV. 3.1 CAP. F47J23000010004 - REALIZZAZIONE CENTRALE DI TELERISCALDAMENTO E 1° LOTTO RETI FR. FUCINE - FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA-NEXT GENERATION EU	1.603.565,04	0,00	-685.899,60	917.665,44
	RE02		UFFICIO TECNICO AREA EDILIZIA PUBBLICA				

ESERCIZIO 2026, ANNO 2026 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC52 DEL 14/04/2026

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
17.01.2	TOTALE Fonti energetiche			1.603.565,04	0,00	-685.899,60	917.665,44
COD BIL	99.01.7	Servizi per conto terzi - Partite di giro					
U	5000	0	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	118.214,15	0,00	-28.214,15	90.000,00
RE01	AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI						
U	5005	0	RITENUTE ERARIALI AL PERSONALE, SU ASSEGNI FISSI, INDENNITA', COMPENSI, GETTONI DI PRESENZA, MISSIONI, ECC.	186.347,01	0,00	-36.347,01	150.000,00
RE01	AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI						
U	5006	0	VERSAMENTO RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	99.264,52	0,00	-18.220,23	81.044,29
RE01	AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI						
U	5010	0	RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	10.474,95	0,00	-474,95	10.000,00
RE01	AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI						
U	5015	0	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	201.105,99	0,00	-18.625,00	182.480,99
RE01	AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI						
U	5025	0	ANTICIPAZIONI PER CONTO TERZI	133.053,60	67,40	0,00	133.121,00
RE01	AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI						
U	5031	0	VERSAMENTO DEL CORRISPETTIVO PER RILASCIO CARTE D'IDENTITA' ELETTRONICHE (C.I.E.) AL MINISTERO DELL'INTERNO	5.707,17	0,00	-673,59	5.033,58
RE07	SERVIZI DEMOGRAFICI						
U	5040	0	VERSAMENTO IVA SPLIT PAYMENT - ATTIVITA ISTITUZIONALI	623.727,59	78.175,68	0,00	701.903,27
RE06	SERVIZIO AREA FINANZIARIA						
U	5070	0	RESTITUZIONE DEPOSITI SPESE CONTRATTUALI	73.564,02	0,00	-1.920,00	71.644,02
RE01	AREA SEGRETERIA - AFFARI GENERALI						
99.01.7	TOTALE Servizi per conto terzi - Partite di giro			1.451.459,00	78.243,08	-104.474,93	1.425.227,15
TOTALE USCITA				7.852.292,15	869.137,24	-1.676.077,52	7.045.351,87
DIFFERENZE					-294.677,19	-1.121.330,08	

**Allegato n. 2 alla deliberazione
della Giunta Comunale n. 52
di data 14 aprile 2026**

IL SINDACO

F.to Marinelli dott.ssa Laura

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Gasperini dott. Alberto

COMUNE DI OSSANA

PROVINCIA DI TRENTO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO TRIENNIO 2026 - 2028

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	2027	2028	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	2027	2028
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.372.344,33								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione (1)		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		1.168.330,94	34.900,00	32.100,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	739.694,14	638.300,00	638.300,00	638.300,00	Titolo 1 - Spese correnti	3.676.707,04	3.055.904,85	2.970.047,00	2.913.297,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	38.100,00	38.100,00	38.100,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.075.530,98	620.968,72	592.476,00	592.476,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.267.008,36	1.852.549,28	1.827.047,00	1.773.097,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.087.657,93	3.371.927,59	163.000,00	165.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.098.404,39	4.473.495,68	163.000,00	165.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	25,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	9.169.891,41	6.483.745,59	3.220.823,00	3.168.873,00	Totale spese finali.....	8.775.136,43	7.529.400,53	3.133.047,00	3.078.297,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	122.676,00	122.676,00	122.676,00	122.676,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.307.019,57	1.305.000,00	1.305.000,00	1.305.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.506.211,55	1.305.000,00	1.305.000,00	1.305.000,00
Totale	10.976.910,98	8.288.745,59	5.025.823,00	4.973.873,00	Totale	10.904.023,98	9.457.076,53	5.060.723,00	5.005.973,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.349.255,31	9.457.076,53	5.060.723,00	5.005.973,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.904.023,98	9.457.076,53	5.060.723,00	5.005.973,00
Fondo di cassa finale presunto	2.445.231,33								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.