

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-1962/2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2026	2027	2028	SPESE	CASSA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2026	2027	2028
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	136.545.556,06								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		10.748.104,39 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		147.756.316,91	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	67.502.143,12 0,00	62.179.248,10 0,00	35.269.810,66 0,00	34.638.583,65 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	44.583.160,21	30.713.029,43	19.149.394,96	18.578.090,11					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.348.494,61	4.151.189,01	4.120.415,70	4.060.493,54	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	193.814.017,04 0,00	192.681.715,37 0,00	8.040.974,81 0,00	3.580.029,90 0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	88.611.837,78	49.492.323,73	8.040.974,81	3.580.029,90					
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	48.177,67	48.177,67	23.847,67	23.847,67	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	48.177,67 0,00	48.177,67 0,00	23.847,67 0,00	23.847,67 0,00
Totale entrate finali.....	149.591.670,27	96.404.719,84	43.334.633,14	38.242.461,22	Totale spese finali.....	261.364.337,83	254.909.141,14	43.334.633,14	38.242.461,22
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	13.665.706,51	13.657.000,00	13.157.000,00	13.157.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	14.418.403,07	13.657.000,00	13.157.000,00	13.157.000,00
Totale Titoli.....	163.257.376,78	110.061.719,84	56.491.633,14	51.399.461,22	Totale Titoli.....	275.782.740,90	268.566.141,14	56.491.633,14	51.399.461,22
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	299.802.932,84	268.566.141,14	56.491.633,14	51.399.461,22	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	275.782.740,90	268.566.141,14	56.491.633,14	51.399.461,22
Fondo di cassa finale presunto	24.020.191,94								



BILANCIO AGGIORNATO

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-1962/2026

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
Fondo di cassa all'inizio esercizio		136.545.556,06			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		13.033.567,45	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		46.864.218,44 0,00	35.269.810,66 0,00	34.638.583,65 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui:	(-)		62.179.248,10	35.269.810,66	34.638.583,65
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilita'			0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidita'</i>	(-)		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-2.281.462,21	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.281.462,21 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		8.466.642,18	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		134.722.749,46	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		49.540.501,40	8.064.822,48	3.603.877,57
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		29.330,00	5.000,00	5.000,00



BILANCIO AGGIORNATO

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-1962/2026

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		18.847,67	18.847,67	18.847,67
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		192.681.715,37 0,00	8.040.974,81 0,00	3.580.029,90 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		29.330,00	5.000,00	5.000,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		18.847,67	18.847,67	18.847,67
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		29.330,00	5.000,00	5.000,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' finanziarie'	(-)		18.847,67	18.847,67	18.847,67
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:					
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidita'	(-)		2.281.462,21		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-2.281.462,21	0,00	0,00



ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2026 DAL 01/01/2026 AL 31/12/2026

PARTE I ENTRATA

PRP - 1962 / 2026

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
901009	Entrate per conto terzi e partite di giro-Entrate per partite di giro	9.990.000,00		500.000,00	0,00	
				500.000,00	0,00	10.490.000,00



ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2026 DAL 01/01/2026 AL 31/12/2026

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
Titolo 1	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00
Titolo 2	30.713.029,43	0,00	0,00	30.713.029,43
Titolo 3	4.151.189,01	0,00	0,00	4.151.189,01
Titolo 4	49.492.323,73	0,00	0,00	49.492.323,73
Titolo 5	48.177,67	0,00	0,00	48.177,67
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	13.157.000,00	500.000,00	0,00	13.657.000,00
Totale Entrate	109.561.719,84	500.000,00	0,00	110.061.719,84
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	13.033.567,45	0,00	0,00	13.033.567,45
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	134.722.749,46	0,00	0,00	134.722.749,46
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	10.748.104,39	0,00	0,00	10.748.104,39
	268.066.141,14	500.000,00	0,00	268.566.141,14



ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2026 DAL 01/01/2026 AL 31/12/2026

PARTE II SPESA PRP - 1962 / 2026

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
99017	Servizi per conto terzi-Servizi per conto terzi - partite di giro-Uscite per conto terzi e partite di giro	13.157.000,00				
				500.000,00	0,00	
				500.000,00	0,00	13.657.000,00



ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2026 DAL 01/01/2026 AL 31/12/2026

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	62.179.248,10	0,00	0,00	62.179.248,10
Titolo 2	192.681.715,37	0,00	0,00	192.681.715,37
Titolo 3	48.177,67	0,00	0,00	48.177,67
Titolo 4	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	13.157.000,00	500.000,00	0,00	13.657.000,00
Totale Spese	268.066.141,14	500.000,00	0,00	268.566.141,14
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	268.066.141,14	500.000,00	0,00	268.566.141,14

COMPOSIZIONE VARIAZIONI ANNO 2026

Pagina 1 di 5

PARTE I ENTRATA

PRP - 1962 / 2026

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera Proposta	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
901009	Entrate per conto terzi e partite di giro-Entrate per partite di giro	9.990.000,00	PRP - 1962 / 2026	500.000,00	0,00	10.490.000,00
	Totale	9.990.000,00		500.000,00	0,00	10.490.000,00
	di cui: Puro	9.990.000,00		500.000,00	0,00	10.490.000,00
	di cui: Reiscrizioni da esigibilità	0,00		0,00	0,00	0,00
Totale entrate		9.990.000,00		500.000,00	0,00	10.490.000,00
di cui: Puro		9.990.000,00		500.000,00	0,00	10.490.000,00
di cui: Reiscrizioni da esigibilità		0,00		0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE VARIAZIONI ANNO 2026

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
Titolo 1	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00
<i>Totale</i>	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00
<i>di cui: Puro</i>	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00
<i>di cui: Reiscrizioni da esigibilità</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	30.713.029,43	0,00	0,00	30.713.029,43
<i>Totale</i>	30.713.029,43	0,00	0,00	30.713.029,43
<i>di cui: Puro</i>	30.713.029,43	0,00	0,00	30.713.029,43
<i>di cui: Reiscrizioni da esigibilità</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	4.151.189,01	0,00	0,00	4.151.189,01
<i>Totale</i>	4.151.189,01	0,00	0,00	4.151.189,01
<i>di cui: Puro</i>	4.151.189,01	0,00	0,00	4.151.189,01
<i>di cui: Reiscrizioni da esigibilità</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	49.492.323,73	0,00	0,00	49.492.323,73
<i>Totale</i>	49.492.323,73	0,00	0,00	49.492.323,73
<i>di cui: Puro</i>	19.569.854,95	0,00	0,00	19.569.854,95
<i>di cui: Reiscrizioni da esigibilità</i>	29.922.468,78	0,00	0,00	29.922.468,78
Titolo 5	48.177,67	0,00	0,00	48.177,67
<i>Totale</i>	48.177,67	0,00	0,00	48.177,67
<i>di cui: Puro</i>	48.177,67	0,00	0,00	48.177,67
<i>di cui: Reiscrizioni da esigibilità</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	13.157.000,00	500.000,00	0,00	13.657.000,00
<i>Totale</i>	13.157.000,00	500.000,00	0,00	13.657.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	134.722.749,46	0,00	0,00	134.722.749,46
<i>Totale</i>	134.722.749,46	0,00	0,00	134.722.749,46
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	13.033.567,45	0,00	0,00	13.033.567,45
<i>Totale</i>	13.033.567,45	0,00	0,00	13.033.567,45
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	10.748.104,39	0,00	0,00	10.748.104,39
<i>Totale</i>	10.748.104,39	0,00	0,00	10.748.104,39

COMPOSIZIONE VARIAZIONI ANNO 2026

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
<i>Totale entrate</i>	268.066.141,14	500.000,00	0,00	268.566.141,14
<i>di cui: Puro</i>	238.143.672,36	500.000,00	0,00	238.643.672,36
<i>di cui: Reiscrizioni da esigibilità</i>	29.922.468,78	0,00	0,00	29.922.468,78

COMPOSIZIONE VARIAZIONI ANNO 2026

Pagina 4 di 5

PARTE II SPESA

PRP - 1962 / 2026

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera Proposta	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
99017	Servizi per conto terzi-Servizi per conto terzi - partite di giro-Uscite per conto terzi e partite di giro	13.157.000,00	PRP - 1962 / 2026	500.000,00	0,00	13.657.000,00
	Totale	13.157.000,00		500.000,00	0,00	13.657.000,00
	di cui: Puro	13.157.000,00		500.000,00	0,00	13.657.000,00
	di cui: Reiscrizioni da esigibilità	0,00		0,00	0,00	0,00
	di cui: Reiscrizioni da cronoprogramma	0,00		0,00	0,00	0,00
Totale spese		13.157.000,00		500.000,00	0,00	13.657.000,00
di cui: Puro		13.157.000,00		500.000,00	0,00	13.657.000,00
di cui: Reiscrizioni da esigibilità		0,00		0,00	0,00	0,00
di cui: Reiscrizioni da cronoprogramma		0,00		0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE VARIAZIONI ANNO 2026

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	62.179.248,10	0,00	0,00	62.179.248,10
<i>Totale</i>	62.179.248,10	0,00	0,00	62.179.248,10
<i>di cui: Puro</i>	49.145.680,65	0,00	0,00	49.145.680,65
<i>di cui: Reiscrizioni da esigibilità</i>	13.033.567,45	0,00	0,00	13.033.567,45
<i>di cui: Reiscrizioni da cronoprogramma</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	192.681.715,37	0,00	0,00	192.681.715,37
<i>Totale</i>	192.681.715,37	0,00	0,00	192.681.715,37
<i>di cui: Puro</i>	28.036.497,13	0,00	0,00	28.036.497,13
<i>di cui: Reiscrizioni da esigibilità</i>	164.645.218,24	0,00	0,00	164.645.218,24
<i>di cui: Reiscrizioni da cronoprogramma</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3	48.177,67	0,00	0,00	48.177,67
<i>Totale</i>	48.177,67	0,00	0,00	48.177,67
Titolo 7	13.157.000,00	500.000,00	0,00	13.657.000,00
<i>Totale</i>	13.157.000,00	500.000,00	0,00	13.657.000,00
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale spese</i>	268.066.141,14	500.000,00	0,00	268.566.141,14
<i>di cui: Puro</i>	90.387.355,45	500.000,00	0,00	90.887.355,45
<i>di cui: Reiscrizioni da esigibilità</i>	177.678.785,69	0,00	0,00	177.678.785,69
<i>di cui: Reiscrizioni da cronoprogramma</i>	0,00	0,00	0,00	0,00



Entrata		Variazione servizi per conto terzi 2026					
Titolo Tipologia	Descrizione Titolo - Tipologia			Stanziamiento Attuale	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Stanziamiento Definitivo
Titolo 9							
90100	Entrate per conto terzi e partite di giro-Entrate per partite di giro		Competenza	9.990.000,00	500.000,00	0,00	10.490.000,00
			Cassa	9.998.706,51	500.000,00	0,00	10.498.706,51
Totale Titolo 9			Competenza	9.990.000,00	500.000,00	0,00	10.490.000,00
			Cassa	9.998.706,51	500.000,00	0,00	10.498.706,51



Spesa		Variazione servizi per conto terzi 2026					
Missione Programma Titolo	Descrizione Missione - Programma - Titolo			Stanziamiento Attuale	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Stanziamiento Definitivo
Titolo 7							
99017	Servizi per conto terzi-Servizi per conto terzi - partite di giro-Uscite per conto terzi e partite di giro		Competenza	13.157.000,00	500.000,00	0,00	13.657.000,00
			Cassa	13.918.403,07	500.000,00	0,00	14.418.403,07
Totale Titolo 7			Competenza	13.157.000,00	500.000,00	0,00	13.657.000,00
			Cassa	13.918.403,07	500.000,00	0,00	14.418.403,07

Totali Competenza		Totali Cassa	
Entrata	Spesa	Entrata	Spesa
500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00