
PROSPETTO RIEPILOGATIVO EQUILIBRI DI BILANCIO E QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Ottobre 2026

BILANCIO AGGIORNATO
EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-4534/2026

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.975.136,79 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	3.524.498,26	2.366.300,17	1.954.782,05
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	149.841.982,91 0,00	140.356.120,82 0,00	137.422.317,89 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	280.471,90 0,00	104.250,00 0,00	54.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	260.000,00	260.000,00	260.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità'	(-)	149.915.373,51 2.366.300,17 3.594.106,51	136.057.966,93 1.954.782,05 3.280.649,25	132.537.261,80 1.894.782,05 3.248.794,48
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	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 liquidità'</i>	(-)	6.446.716,35 0,00 0,00	6.508.704,06 0,00 0,00	6.633.838,14 0,00 0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
O) Equilibrio di parte corrente		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	35.241.886,35	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	62.995.071,66	27.365.830,94	2.526.827,29
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	156.431.771,19	56.589.563,58	38.042.529,05
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da 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	(-)	280.471,90	104.250,00	54.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività 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	(+)	260.000,00	260.000,00	260.000,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	254.648.257,30 27.365.830,94	84.111.144,52 2.526.827,29	40.775.356,34 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attività finanziarie <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
Z) Equilibrio di parte capitale		0,00	0,00	0,00

BILANCIO AGGIORNATO
EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-4534/2026

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z)		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 liquidità	(-)	2.975.136,79		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		-2.975.136,79	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-4534/2026

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	138.959.009,61								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		38.217.023,14 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		66.519.569,92	29.732.131,11	4.481.609,34					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	85.824.041,68	85.824.041,68	82.480.000,00	82.280.000,00	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	147.178.726,68	149.915.373,51 2.366.300,17	136.057.966,93 1.954.782,05	132.537.261,80 1.894.782,05
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	56.080.764,54	50.474.066,67	45.812.556,27	43.290.976,98					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.021.531,30	13.543.874,56	12.063.564,55	11.851.340,91	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	153.691.411,68	254.648.257,30 27.365.830,94	84.111.144,52 2.526.827,29	40.775.356,34 0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	135.874.006,71	156.431.771,19	56.589.563,58	38.042.529,05					
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	292.800.344,23	306.273.754,10	196.945.684,40	175.464.846,94	Totale spese finali.....	300.870.138,36	404.563.630,81	220.169.111,45	173.312.618,14
Titolo 6 - Accensione di prestiti	48.640,54	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	6.411.906,90	6.446.716,35 0,00	6.508.704,06 0,00	6.633.838,14 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	26.224.844,48	26.845.000,00	26.640.000,00	26.635.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	26.967.325,34	26.845.000,00	26.640.000,00	26.635.000,00
Totale Titoli.....	319.073.829,25	333.118.754,10	223.585.684,40	202.099.846,94	Totale Titoli.....	334.249.370,60	437.855.347,16	253.317.815,51	206.581.456,28
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	458.032.838,86	437.855.347,16	253.317.815,51	206.581.456,28	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	334.249.370,60	437.855.347,16	253.317.815,51	206.581.456,28
Fondo di cassa finale presunto	123.783.468,26								