

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 6 del 25/02/2026
Delibere di Giunta GC - /2026 del 25/02/2026

USCITE ANNO: 2026

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazion precedent	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Programma 4 - Servizio idrico integrato TITOLO 1 Spese correnti Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti									
09041.04.00422200	2026	CP	75.000,00	0,00	4.029,01	0,00	79.029,01	0,00	79.029,01
		CS	75.000,00	0,00	4.029,01	0,00	79.029,01		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 4		CP	75.000,00	0,00	4.029,01	0,00	79.029,01	0,00	79.029,01
		CS	75.000,00	0,00	4.029,01	0,00	79.029,01		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP	75.000,00	0,00	4.029,01	0,00	79.029,01	0,00	79.029,01
		CS	75.000,00	0,00	4.029,01	0,00	79.029,01		
Totale Capitoli Variati su Programma 4		CP	75.000,00	0,00	4.029,01	0,00	79.029,01	0,00	79.029,01
		CS	75.000,00	0,00	4.029,01	0,00	79.029,01		
Totale Capitoli Variati su Missione 9		CP	75.000,00	0,00	4.029,01	0,00	79.029,01	0,00	79.029,01
		CS	75.000,00	0,00	4.029,01	0,00	79.029,01		
Missione 20 Fondi e accantonamenti Programma 1 - Fondo di riserva TITOLO 1 Spese correnti Macroaggregato 10 - Altre spese correnti									
20011.10.00607000	2026	CP	7.381,10	4.726,59	0,00	-4.029,01	8.078,68	0,00	8.078,68
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20011.10.00607200	2026	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS	7.381,10	4.726,59	0,00	-4.029,01	8.078,68		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 10		CP	7.381,10	4.726,59	0,00	-4.029,01	8.078,68	0,00	8.078,68
		CS	7.381,10	4.726,59	0,00	-4.029,01	8.078,68		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP	7.381,10	4.726,59	0,00	-4.029,01	8.078,68	0,00	8.078,68
		CS	7.381,10	4.726,59	0,00	-4.029,01	8.078,68		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	7.381,10	4.726,59	0,00	-4.029,01	8.078,68	0,00	8.078,68
		CS	7.381,10	4.726,59	0,00	-4.029,01	8.078,68		
Totale Capitoli Variati su Missione 20		CP	7.381,10	4.726,59	0,00	-4.029,01	8.078,68	0,00	8.078,68
		CS	7.381,10	4.726,59	0,00	-4.029,01	8.078,68		

USCITE ANNO: 2026

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedent	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2026		CP	82.381,10	4.726,59	<u>4.029,01</u>	<u>-4.029,01</u>	87.107,69	0,00	87.107,69
			SALDO COMPETENZA		0,00				
		CS	82.381,10	4.726,59	<u>4.029,01</u>	<u>-4.029,01</u>	87.107,69		
			SALDO CASSA		0,00				

assestati alla Variazione n. 6/2026
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	---	---
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		90.774,56	0,00	0,00
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	(+)		1.983.846,49	1.756.109,21	1.704.907,47
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	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	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		2.047.308,83	1.728.796,99	1.704.907,47
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			23.991,65	18.956,39	18.956,39
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
<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	(-)		27.312,22	27.312,22	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	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

assestati alla Variazione n. 6/2026
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		186.856,27	0,00	0,00
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 Acquisizione di attività finanziarie iscritto in entrata in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		1.900.660,98	0,00	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	(-)		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	(-)		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	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		2.087.517,25	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<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
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività	(+)		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	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
<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	(-)		0,00	0,00	0,00
<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	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00

assestati alla Variazione n. 6/2026
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)		0,00	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			0,00	0,00	0,00

Variazione n. 6/2026
VERIFICA DEL QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

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	2.431.898,81								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		277.630,83	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	487.968,67	440.711,00	430.711,00	430.711,00	TIT. 1 - Spese correnti	2.407.266,05	2.047.308,83	1.728.796,99	1.704.907,47
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	1.458.794,60	1.018.732,27	915.373,36	881.246,62	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	967.642,31	524.403,22	410.024,85	392.949,85					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	2.360.144,75	1.900.660,98	0,00	0,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale	2.760.530,81	2.087.517,25	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	5.274.550,33	3.884.507,47	1.756.109,21	1.704.907,47	Totale spese finali	5.167.796,86	4.134.826,08	1.728.796,99	1.704.907,47
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	27.312,22	27.312,22	27.312,22	0,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.518.223,05	1.513.000,00	1.513.000,00	1.513.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.639.113,66	1.513.000,00	1.513.000,00	1.513.000,00
Totale titoli	6.792.773,38	5.397.507,47	3.269.109,21	3.217.907,47	Totale titoli	6.834.222,74	5.675.138,30	3.269.109,21	3.217.907,47
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.224.672,19	5.675.138,30	3.269.109,21	3.217.907,47	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.834.222,74	5.675.138,30	3.269.109,21	3.217.907,47
Fondo di cassa finale presunto	2.390.449,45								