



COMUNE di PORTO MANTOVANO

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2026 – 2028
1^ PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2026

Spesa		variazione bilancio per prelievo fondo riserva 2026 - PRP 2040-2026 - variazione di bilancio				
Missione Programma Titolo	Descrizione Missione - Programma - Titolo		Stanziamiento Attuale	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1						
01111	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Altri servizi generali-Spese correnti	Competenza	438.500,00	15.226,00	0,00	453.726,00
		Cassa	583.703,37	15.226,00	0,00	598.929,37
09021	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale-Spese correnti	Competenza	441.942,22	8.906,00	0,00	450.848,22
		Cassa	607.262,92	8.906,00	0,00	616.168,92
20011	Fondi e accantonamenti-Fondo di riserva-Spese correnti	Competenza	55.000,00	0,00	-24.132,00	30.868,00
		Cassa	55.000,00	0,00	-24.132,00	30.868,00
Totale Titolo 1		Competenza	935.442,22	24.132,00	-24.132,00	935.442,22
		Cassa	1.245.966,29	24.132,00	-24.132,00	1.245.966,29

Totali Competenza		Totali Cassa	
Entrata	Spesa	Entrata	Spesa
0,00	0,00	0,00	0,00

Spesa		variazione bilancio per prelievo fondo riserva 2026 - PRP 2040-2026 - variazione di PEG							
Codice UO	Capitolo	Miss. Progr. Titolo	Cod. Piano Conti	Descrizione Capitolo Obiettivo Gestionale		Stanziamento Attuale	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Stanziamento Definitivo
Titolo 1									
000001.00 0001	104000189/0	01111	1030299002	SPESE PER LITI	Competenza	3.000,00	15.226,00	0,00	18.226,00
					Cassa	7.602,99	15.226,00	0,00	22.828,99
000002.00 0001	117800120/0	09021	1030215999	MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	Competenza	17.000,00	8.906,00	0,00	25.906,00
					Cassa	69.868,58	8.906,00	0,00	78.774,58
000008.00 0001	124100310/0	20011	1100101001	FONDO DI RISERVA ORDINARIO	Competenza	55.000,00	0,00	-24.132,00	30.868,00
					Cassa	55.000,00	0,00	-24.132,00	30.868,00
Totale Titolo 1					Competenza	75.000,00	24.132,00	-24.132,00	75.000,00
					Cassa	132.471,57	24.132,00	-24.132,00	132.471,57

Totali Competenza		Totali Cassa	
Entrata	Spesa	Entrata	Spesa
0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-2040/2026

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	5.638.598,49								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		1.798.071,10 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		2.092.420,72	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	7.475.925,75	6.710.339,19	6.655.901,00	6.655.901,00	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	13.081.964,91	10.731.136,86 0,00	9.789.280,54 0,00	9.753.780,54 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.358.657,44	1.154.945,41	1.138.801,54	1.130.873,54					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.728.423,54	2.385.024,40	2.051.578,00	2.026.006,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	7.167.612,17	5.033.307,10 0,00	348.000,00 0,00	292.000,00 0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.903.174,14	1.668.643,14	338.000,00	282.000,00					
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	15.466.180,87	11.918.952,14	10.184.280,54	10.094.780,54	Totale spese finali.....	20.249.577,08	15.764.443,96	10.137.280,54	10.045.780,54
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>	45.000,00	45.000,00 0,00	47.000,00 0,00	49.000,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.206.000,00	2.206.000,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.206.000,00	2.206.000,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.144.203,60	2.139.000,00	2.122.000,00	2.122.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.280.150,64	2.139.000,00	2.122.000,00	2.122.000,00
Totale Titoli.....	19.816.384,47	16.263.952,14	12.306.280,54	12.216.780,54	Totale Titoli.....	24.780.727,72	20.154.443,96	12.306.280,54	12.216.780,54
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	25.454.982,96	20.154.443,96	12.306.280,54	12.216.780,54	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	24.780.727,72	20.154.443,96	12.306.280,54	12.216.780,54
Fondo di cassa finale presunto	674.255,24								



BILANCIO AGGIORNATO

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-2040/2026

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>	(+)	593.969,10 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	(+)	95.208,76	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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	10.250.309,00 0,00	9.846.280,54 0,00	9.812.780,54 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>	(+)	0,00 0,00	60.000,00 0,00	60.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	102.350,00	70.000,00	70.000,00
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'	(-)	10.731.136,86 0,00 154.900,00	9.789.280,54 0,00 154.900,00	9.753.780,54 0,00 154.900,00
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>	(-)	45.000,00 0,00 0,00	47.000,00 0,00 0,00	49.000,00 0,00 0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
O) Equilibrio di parte corrente		61.000,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	1.204.102,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	1.997.211,96	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 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.668.643,14	338.000,00	282.000,00
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	60.000,00	60.000,00
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	(+)	102.350,00	70.000,00	70.000,00
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>	(-)	5.033.307,10 0,00	348.000,00 0,00	292.000,00 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		-61.000,00	0,00	0,00

**BILANCIO AGGIORNATO****EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-2040/2026**

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 attivita' finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attivita' finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attivita' 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 attivita' 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 attivita' 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)		61.000,00	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'	(-)	593.969,10		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		-532.969,10	0,00	0,00

Allegato delibera di Variazione del Bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Allegato n. 8/1
al D.Lgs 118/2011

Data 30/09/2026

Proposta PRP - 2040 / 2026

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2026
				in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsioni di competenza	95.208,76	0,00	0,00	95.208,76
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsioni di competenza	1.997.211,96	0,00	0,00	1.997.211,96
	Utilizzo avanzo di amministrazione	previsioni di competenza	1.798.071,10	0,00	0,00	1.798.071,10
	-di cui avanzo di amministrazione utilizzato anticipatamente		0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'01/01/2026	previsioni di cassa	5.638.598,49	0,00	0,00	5.638.598,49
	TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	residui presunti	4.751.853,25	0,00	0,00	4.751.853,25
		previsione di competenza	16.263.952,14	0,00	0,00	16.263.952,14
		previsione di cassa	19.816.384,47	0,00	0,00	19.816.384,47
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	residui presunti	4.751.853,25	0,00	0,00	4.751.853,25
		previsione di competenza	20.154.443,96	0,00	0,00	20.154.443,96
		previsione di cassa	25.454.982,96	0,00	0,00	25.454.982,96

Allegato delibera di Variazione del Bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Allegato n. 8/1
al D.Lgs 118/2011

Data 30/09/2026

Proposta PRP - 2040 / 2026

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2026
						in aumento	in diminuzione	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
0111	Programm Titolo 1	11	Altri servizi generali Spese correnti	residui presunti	143.965,04	0,00	0,00	143.965,04
				previsione di competenza	438.500,00	15.226,00	0,00	453.726,00
				previsione di cassa	583.703,37	15.226,00	0,00	598.929,37
Totale Programma	11	Altri servizi generali	residui presunti	144.970,44	0,00	0,00	144.970,44	
			previsione di competenza	486.072,40	15.226,00	0,00	501.298,40	
			previsione di cassa	643.627,17	15.226,00	0,00	658.853,17	
Totale MISSIONE 01		Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	1.603.058,71	0,00	0,00	1.603.058,71	
			previsione di competenza	3.110.170,52	15.226,00	0,00	3.125.396,52	
			previsione di cassa	4.467.840,79	15.226,00	0,00	4.483.066,79	
MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
0902	Programm Titolo 1	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale Spese correnti	residui presunti	185.809,95	0,00	0,00	185.809,95
				previsione di competenza	441.942,22	8.906,00	0,00	450.848,22
				previsione di cassa	607.262,92	8.906,00	0,00	616.168,92
Totale Programma	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	residui presunti	216.207,90	0,00	0,00	216.207,90	
			previsione di competenza	630.380,60	8.906,00	0,00	639.286,60	
			previsione di cassa	829.707,77	8.906,00	0,00	838.613,77	
Totale MISSIONE 09		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	residui presunti	225.970,60	0,00	0,00	225.970,60	
			previsione di competenza	769.011,17	8.906,00	0,00	777.917,17	
			previsione di cassa	977.207,61	8.906,00	0,00	986.113,61	
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti						
2001	Programm Titolo 1	01	Fondo di riserva Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	55.000,00	0,00	24.132,00	30.868,00
				previsione di cassa	55.000,00	0,00	24.132,00	30.868,00
Totale Programma	01	Fondo di riserva	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di competenza	55.000,00	0,00	24.132,00	30.868,00	
			previsione di cassa	55.000,00	0,00	24.132,00	30.868,00	
Totale MISSIONE 20		Fondi e accantonamenti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di competenza	324.484,84	0,00	24.132,00	300.352,84	
			previsione di cassa	170.884,84	0,00	24.132,00	146.752,84	

Allegato delibera di Variazione del Bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Allegato n. 8/1
al D.Lgs 118/2011

Data 30/09/2026

Proposta PRP - 2040 / 2026

TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	residui presunti	7.697.437,39	0,00	0,00	7.697.437,39
	previsione di competenza	20.154.443,96	24.132,00	24.132,00	20.154.443,96
	previsione di cassa	24.780.727,72	24.132,00	24.132,00	24.780.727,72
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	residui presunti	7.697.437,39	0,00	0,00	7.697.437,39
	previsione di competenza	20.154.443,96	24.132,00	24.132,00	20.154.443,96
	previsione di cassa	24.780.727,72	24.132,00	24.132,00	24.780.727,72

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE