

EQUILIBRI DI BILANCIO 2019/2021

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
<i>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</i>		1.296.931,02			
A)	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	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	(+)	5.597.600,00	5.507.400,00	5.274.300,00
	<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
D)	Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	4.745.700,00	4.669.900,00	4.723.800,00
	<i>di cui:</i>				
	- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
	- fondo crediti di dubbia esigibilità		171.000,00	199.000,00	187.000,00
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	(-)	911.900,00	897.500,00	595.500,00
	<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
	<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
SOMMA FINALE			-60.000,00	-60.000,00	-45.000,00
G = A-AA+B+C-D-E-F					
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 ⁽²⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	(+)	60.000,00	60.000,00	45.000,00
	<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 prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾			0,00	0,00	0,00
O = G+H+I+L+M					

Comune di Pisogne
EQUILIBRI DI BILANCIO 2019/2021

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P)	Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento ⁽²⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Q)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	472.500,00	0,00
R)	Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	2.849.260,00	1.914.000,00	325.000,00
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	(-)	60.000,00	60.000,00	45.000,00
S1)	Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2)	Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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	(+)	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	(-)	2.789.260,00	2.326.500,00	280.000,00
	di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		472.500,00	0,00	0,00
V)	Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E)	Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			0,00	0,00	0,00
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E					
S1)	Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S1)	Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti 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	(-)	0,00	0,00	0,00
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 attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
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 ⁽⁴⁾

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O)		0,00	0,00	0,00
UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE CORRENTI (H)	(-)	0,00		
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI		0,00	0,00	0,00

Comune di Pisogne

EQUILIBRI DI BILANCIO 2019/2021

- C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.
- E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.
- S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle rimesse crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.
- S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle rimesse crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.
- T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.
- X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.
- X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.03.03.00.00.000.
- Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.03.04.00.00.000.
- 1) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.
In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.
- 3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.
Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.
- 4)

Comune di Pisogne

VERIFICA EQUILIBRI NEL TRIENNIO

PARTE CORRENTE

	2019	2020	2021
Entrate: Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.971.500,00	3.963.000,00	3.837.500,00
Entrate: Titolo 2 - Trasferimenti correnti	428.200,00	369.500,00	362.900,00
Entrate: Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.197.900,00	1.174.900,00	1.073.900,00
(+) Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	0,00	0,00
(+) Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
(+) Quota oneri di urbanizzazione destinati (parte corrente)	60.000,00	60.000,00	45.000,00
(-) 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
TOTALE ENTRATE	5.657.600,00	5.567.400,00	5.319.300,00
Disavanzo di amministrazione			
Spese: Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Spese: Titolo 4 - Rimborso prestiti	4.745.700,00	4.669.900,00	4.723.800,00
	911.900,00	897.500,00	595.500,00
TOTALE USCITE	5.657.600,00	5.567.400,00	5.319.300,00

PARTE INVESTIMENTI C/CAPITALE

Entrate: Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.249.260,00	1.914.000,00	325.000,00
Entrate: Titolo 6 - Accensione di prestiti	600.000,00	0,00	0,00
(+) Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
(+) Fondo pluriennale vincolato	0,00	472.500,00	0,00
(+) 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
(-) Quota oneri di urbanizzazione destinati alla parte corrente (-)	60.000,00	60.000,00	45.000,00
TOTALE ENTRATE	2.789.260,00	2.326.500,00	280.000,00
Spese: Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.789.260,00	2.326.500,00	280.000,00
Spese: Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE	2.789.260,00	2.326.500,00	280.000,00
SALDO GESTIONE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00

GESTIONE ANTICIPAZIONI DA TESORIERE

Entrate: Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOTALE ENTRATE	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Spese: Titolo 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOTALE USCITE	500.000,00	500.000,00	500.000,00
SALDO	0,00	0,00	0,00

PARTE SERVIZI CONTO TERZI

Entrate: Titolo 9 - Entrate per conto terzi a partite di giro	1.673.400,00	1.673.400,00	1.673.400,00
TOTALE ENTRATE	1.673.400,00	1.673.400,00	1.673.400,00
Spese: Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.673.400,00	1.673.400,00	1.673.400,00
TOTALE USCITE	1.673.400,00	1.673.400,00	1.673.400,00
SALDO	0,00	0,00	0,00

SALDO COMPLESSIVO

	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------

VERIFICA EQUILIBRI DI CASSA 2019

Cassa iniziale	
Fondo di cassa	1.296.931,02
TOTALE ENTRATE	1.296.931,02
SALDO	1.296.931,02
Parte Corrente	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.963.399,31
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	516.861,04
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.436.845,30
Fondo pluriennale vincolato	0,00
TOTALE ENTRATE	5.917.105,65
Disavanzo di amministrazione	0,00
Titolo 1 - Spese correnti	5.538.686,92
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	911.900,00
TOTALE SPESE	6.450.586,92
SALDO	-533.481,27
Parte Investimenti c/capitale	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.474.782,38
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	629.524,17
Avanzo di amministrazione	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00
TOTALE ENTRATE	3.104.306,55
TOTALE SPESE	2.959.167,56
SALDO	145.138,99
Parte Movimenti di cassa	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00
TOTALE ENTRATE	500.000,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00
TOTALE SPESE	500.000,00
SALDO	0,00
Parte Servizi Conto Terzi	
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.882.696,13
TOTALE ENTRATE	1.882.696,13
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	2.251.626,84
TOTALE SPESE	2.251.626,84
SALDO	-368.930,71
SALDO COMPLESSIVO	539.658,03