



COMUNE DI PERGINE VALSUGANA

Provincia Autonoma di Trento

SALVAGUARDIA Equilibri di bilancio 2022-2024 (art. 193 D.Lgs. n. 267/2000)

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	547.278,39	500.391,15	417.100,00	417.100,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	1.874.350,95	5.792.586,91	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	5.019.170,00	4.007.418,28	0,00	0,00
	- <i>di cui</i> avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>di cui</i> Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	9.514.573,72	7.470.833,94			
10000	TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	412.569,80	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.291.880,00 4.764.440,19	4.323.000,00 4.742.932,36	4.323.000,00 4.323.000,00
20000	TITOLO 2	Trasferimenti correnti	3.485.172,70	previsioni di competenza previsioni di cassa	10.485.254,00 15.332.277,68	10.675.233,00 14.160.405,70	9.357.556,00 9.201.756,00
30000	TITOLO 3	Entrate extratributarie	4.400.351,35	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.968.101,00 10.345.824,74	6.270.739,00 10.671.155,39	7.002.814,00 7.002.814,00
40000	TITOLO 4	Entrate in conto capitale	9.301.470,77	previsioni di competenza previsioni di cassa	7.665.190,39 14.338.666,23	33.557.694,55 42.854.919,85	1.409.297,04 4.880.938,96
70000	TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.400.000,00 5.400.000,00	5.600.000,00 5.600.000,00	5.600.000,00 5.600.000,00
90000	TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	513.122,49	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.795.000,00 5.994.177,88	5.930.000,00 6.443.122,49	5.930.000,00 5.930.000,00
TOTALE TITOLI		18.112.687,11	previsioni di competenza previsioni di cassa	39.605.425,39 56.175.386,72	66.356.666,55 84.472.535,79	33.622.667,04	36.938.508,96
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		18.112.687,11	previsioni di competenza previsioni di cassa	47.046.224,73 65.689.960,44	76.657.062,89 91.943.369,73	34.039.767,04	37.355.608,96

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	5.364.404,23	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	21.871.009,39 500.391,15 27.726.301,27	22.438.936,15 12.287.941,79 417.100,00 28.148.113,38	21.163.620,00 1.950.029,81 417.100,00 417.100,00	21.007.820,00 790.007,68 417.100,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	3.645.016,80	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	13.923.365,34 5.792.586,91 14.941.100,69	42.631.276,74 15.821.648,67 0,00 46.255.517,12	1.289.297,04 76.501,82 0,00 0,00	4.760.938,96 11.696,17 0,00
Titolo 4	Rimborso di prestiti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	56.850,00 0,00 56.850,00	56.850,00 0,00 56.850,00	56.850,00 0,00 0,00	56.850,00 0,00 0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	5.400.000,00 0,00 5.400.000,00	5.600.000,00 0,00 5.600.000,00	5.600.000,00 0,00 0,00	5.600.000,00 0,00 0,00
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	361.400,42	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	5.795.000,00 1.550.103,87 0,00 6.199.333,48	5.930.000,00 0,00 0,00 6.291.400,42	5.930.000,00 0,00 0,00 0,00	5.930.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE TITOLI		9.370.821,45	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	47.046.224,73 29.659.694,33 6.292.978,06 54.323.585,44	76.657.062,89 2.026.531,63 417.100,00 86.351.880,92	34.039.767,04 801.703,85 417.100,00 417.100,00	37.355.608,96 801.703,85 417.100,00 417.100,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		9.370.821,45	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	47.046.224,73 29.659.694,33 6.292.978,06 54.323.585,44	76.657.062,89 2.026.531,63 417.100,00 86.351.880,92	34.039.767,04 801.703,85 417.100,00 417.100,00	37.355.608,96 801.703,85 417.100,00 417.100,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	2023	2024	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	2023	2024
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	7.470.833,94								
Utilizzo avанzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		4.007.418,28 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
Fondo pluriennale vincolato		6.292.978,06	417.100,00	417.100,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.742.932,36	4.323.000,00	4.323.000,00	4.323.000,00	TIT. 1 - Spese correnti	28.148.113,38	22.438.936,15	21.163.620,00	21.007.820,00
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	14.160.405,70	10.675.233,00	9.357.556,00	9.201.756,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	417.100,00	417.100,00	417.100,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	10.671.155,39	6.270.739,00	7.002.814,00	7.002.814,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	42.854.919,85	33.557.694,55	1.409.297,04	4.880.938,96	TIT. 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	46.255.517,12	42.631.276,74	1.289.297,04	4.760.938,96
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	72.429.413,30	54.826.666,55	22.092.667,04	25.408.508,96	Totale spese finali	74.403.630,50	65.070.212,89	22.452.917,04	25.768.758,96
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	56.850,00	56.850,00	56.850,00	56.850,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	6.443.122,49	5.930.000,00	5.930.000,00	5.930.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	6.291.400,42	5.930.000,00	5.930.000,00	5.930.000,00
Totale titoli	84.472.535,79	66.356.666,55	33.622.667,04	36.938.508,96	Totale titoli	86.351.880,92	76.657.062,89	34.039.767,04	37.355.608,96
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	91.943.369,73	76.657.062,89	34.039.767,04	37.355.608,96	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	86.351.880,92	76.657.062,89	34.039.767,04	37.355.608,96
Fondo di cassa finale presunto	5.591.488,81								

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		7.470.833,94			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		500.391,15	417.100,00	417.100,00
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>	(+)		21.268.972,00 0,00	20.683.370,00 0,00	20.527.570,00 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 <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		22.438.936,15 417.100,00 497.500,00	21.163.620,00 417.100,00 676.600,00	21.007.820,00 417.100,00 676.600,00
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 liquidità</i>	(-)		56.850,00 0,00 0,00	56.850,00 0,00 0,00	56.850,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-726.423,00	-120.000,00	-120.000,00
ALTRI 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>	(+)		546.423,00 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>	(+)		180.000,00	120.000,00	120.000,00
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

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		3.460.995,28	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		5.792.586,91	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		33.557.694,55	1.409.297,04	4.880.938,96
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	(-)		180.000,00	120.000,00	120.000,00
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
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		42.631.276,74 0,00	1.289.297,04 0,00	4.760.938,96 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	(+)		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	(-)		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

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
----------------------------------	--	--	-------------------------	-------------------------

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O) Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo di anticipazione liquidità Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.	(-)	0,00 546.423,00 -546.423,00	0,00 --- 0,00	0,00 --- 0,00
---	-----	-----------------------------------	---------------------	---------------------

Comune di Pergine Valsugana

SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI
EQUILIBRIO GESTIONE DI CASSA 2022 - ARTT. 162 e 193 TUEL

ENTRATE

DESCRIZIONE	GESTIONE RESIDUI		GESTIONE COMPETENZA		TOTALE
	Incassi		Incassi		
Titolo 1 euro	165.158,36	euro	2.005.868,58		2.171.026,94
Titolo 2 euro	1.719.725,68	euro	133.552,41		1.853.278,09
Titolo 3 euro	1.184.161,83	euro	1.318.951,54		2.503.113,37
Titolo 4 euro	6.176.621,76	euro	837.875,65		7.014.497,41
Titolo 5 euro	0,00	euro	0,00		0,00
ENTRATE FINALI euro	9.245.667,63	euro	4.296.248,18		13.541.915,81
Titolo 6 euro	0,00	euro	0,00		0,00
Titolo 7 euro	0,00	euro	0,00		0,00
Titolo 9 euro	41.459,59	euro	1.368.223,52		1.409.683,11
TOTALE ENTRATE (A) euro	9.287.127,22	euro	5.664.471,70		14.951.598,92

USCITE

DESCRIZIONE	GESTIONE RESIDUI		GESTIONE COMPETENZA		TOTALE
	Pagamenti		Pagamenti		
Titolo 1 euro	2.513.747,63	euro	6.000.010,06		8.513.757,69
Titolo 2 euro	1.237.499,08	euro	1.056.492,55		2.293.991,63
Titolo 3 euro		euro			0,00
USCITE FINALI euro	3.751.246,71	euro	7.056.502,61		10.807.749,32
Titolo 4 euro	0,00	euro	0,00		0,00
Titolo 5 euro	0,00	euro	0,00		0,00
Titolo 7 euro	257.951,88	euro	1.295.352,51		1.553.304,39
TOTALE USCITE (B) euro	4.009.198,59	euro	8.351.855,12		12.361.053,71

SALDO	(A - B)	euro	5.277.928,63	euro	-2.687.383,42	2.590.545,21
Fondo cassa 01/01						7.470.833,94
TOTALE SALDO (estrazione dati alla data del 07/07/2022)						10.061.379,15

Alla data di accertamento del saldo cassa si evidenzia il mancato utilizzo dell'anticipazione di tesoreria ed un saldo di cassa ampiamente positivo.

Rispetto alle previsioni di cassa conseguenti alla variazione di assestamento generale 2022-2024 non si prevedono tensioni di liquidità e pertanto si da atto del permanere dell'equilibrio di cassa finale al 31/12/2022 con un saldo non negativo.

Si da atto della congruità del Fondo di riserva di cassa iscritto nel bilancio 2022-2024, esercizio finanziario 2022, ai sensi dell'art. 166 comma 2- quarter del D.Lgs. n. 267/2000.

Comune di Pergine Valsugana

SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI 2022-2024
EQUILIBRIO GESTIONE RESIDUI

ENTRATE		GESTIONE RESIDUI			
DESCRIZIONE		Accertamenti		Riscossioni	
Titolo	1	euro	412.569,80	euro	165.158,36
Titolo	2	euro	3.485.172,70	euro	1.719.725,68
Titolo	3	euro	4.400.351,35	euro	1.184.161,83
Titolo	4	euro	9.301.470,77	euro	6.176.621,76
Titolo	5	euro	0,00	euro	0,00
ENTRATE FINALI		euro	17.599.564,62	euro	9.245.667,63
Titolo	6	euro	0,00	euro	0,00
Titolo	7	euro	0,00	euro	0,00
Titolo	9	euro	513.122,49	euro	41.459,59
TOTALE ENTRATE (A)		euro	18.112.687,11	euro	9.287.127,22

USCITE		GESTIONE RESIDUI			
DESCRIZIONE		Impegni		Pagamenti	
Titolo	1	euro	5.364.404,23	euro	2.513.747,63
Titolo	2	euro	3.645.016,80	euro	1.237.499,08
Titolo	3	euro	0,00	euro	0,00
USCITE FINALI		euro	9.009.421,03	euro	3.751.246,71
Titolo	4	euro	0,00	euro	0,00
Titolo	5	euro	0,00	euro	0,00
Titolo	7	euro	361.400,42	euro	257.951,88
TOTALE USCITE (B)		euro	9.370.821,45	euro	4.009.198,59

SALDO	(A - B)	euro	8.741.865,66	euro	5.277.928,63
--------------	----------------	-------------	---------------------	-------------	---------------------

Entrate	Residui riacertati (maggiori accertamenti)	euro	25.390,50
Spese	Residui riacertati (economie di spesa)	euro	-79.625,53
Saldo gestione variazioni residui		euro	105.016,03