

# Comune di Rueglio

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

## ALLEGATO ALLA VARIAZIONE (Dati Aggiornati alla Data del 28/11/2025) EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2025-2027)

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO   |     |           | COMPETENZA<br>ANNO DI<br>RIFERIMENTO<br>DEL BILANCIO<br>2025 | COMPETENZA<br>ANNO 2026         | COMPETENZA<br>ANNO 2027         |
|--|-----|-----------|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |     | 92.118,49 |  |                                 |                                 |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti   | (+) |           | 0,00   | 14.077,65                       | 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                            |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente   | (-) |           | 0,00   | 0,00                            | 0,00                            |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti   | (+) |           | 857.826,58<br>0,00   | 790.677,00<br>0,00              | 784.577,00<br>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<br>di cui:<br>- fondo pluriennale vincolato<br>- fondo crediti di dubbia esigibilità   | (-) |           | 897.030,78<br>14.077,65<br>27.166,40                         | 809.004,65<br>0,00<br>26.433,40 | 789.297,00<br>0,00<br>26.433,40 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale<br>di cui fondo pluriennale vincolato   | (-) |           | 0,00<br>0,00   | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                    |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti<br>di cui Fondo anticipazioni di liquidità   | (-) |           | 14.840,00<br>0,00<br>0,00                                    | 15.750,00<br>0,00<br>0,00       | 10.280,00<br>0,00<br>0,00       |
| <b>G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)</b>   |     |           | <b>-54.044,20</b>  | <b>-20.000,00</b>               | <b>-15.000,00</b>               |
| <b>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</b> |     |           |  |                                 |                                 |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti  | (+) |           | 29.044,20<br>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<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti  | (+) |           | 25.000,00<br>0,00  | 20.000,00<br>0,00               | 15.000,00<br>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                            |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>  |     |           |  |                                 |                                 |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>   |     |           | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     |

|   |     |  |                           |                    |                    |
|---|-----|--|---------------------------|--------------------|--------------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento  | (+) |  | 31.587,32                 | -                  | -                  |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale   | (+) |  | 118.554,02                | 16.500,00          | 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  | (+) |  | 910.746,16                | 938.056,00         | 173.056,00         |
| 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           | (-) |  | 25.000,00                 | 20.000,00          | 15.000,00          |
| 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<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) |  | 1.035.887,50<br>16.500,00 | 934.556,00<br>0,00 | 158.056,00<br>0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>                            | (-) |  | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00       | 0,00<br>0,00       |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>                             | (+) |  | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00       | 0,00<br>0,00       |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>   |     |  |                           |                    |                    |
| <b>Z = P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>  |     |  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie   | (+) |  | 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  | (-) |  | 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<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>          | (-) |  | 0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (-) |  | 0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00 |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>   |     |  |              |              |              |
| <b>W = O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>   |     |  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :**

|   |     |                   |             |             |
|---|-----|-------------------|-------------|-------------|
| Equilibrio di parte corrente (O)  |     | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo di anticipazione di liquidità | (-) | 29.044,20         | 0,00        | 0,00        |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.</b>  |     | <b>-29.044,20</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |