



**Comune di Caluso**

**BILANCIO DI PREVISIONE  
2021 – 2023**

**Consiglio Comunale – 30 Dicembre 2020**



Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

**APPROVAZIONE ENTRO IL 31 DICEMBRE**

IL PERIODO CHE STIAMO VIVENDO PIU CHE MAI RENDE **DIFFICILE FARE DELLE PREVISIONI** QUINDI AVERE UN **RIFERIMENTO** ANCHE INESATTO MA DI CUI SIAMO CONSAPEVOLI È **INDISPENSABILE**

***INOLTRE:***

- SI È OPERATO CON **RIFERIMENTO ALLE ATTUALI REGOLE CONTABILI NOTE**
- I VARI SETTORI SARANNO FACILITATI NEL **NON DOVER IMPEGNARE PER DODICESIMI**
- CI TROVEREMO CON PIU TEMPO PER PREDISPORRE IL **RENDICONTO ENTRO I TERMINI**



Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

### COSTRUZIONE DEL BILANCIO

SI È PARTITI DAL BILANCIO 2021/2023 DEL DUP APPROVATO A SETTEMBRE CON GLI AGGIORNAMENTI DI:

- SPESE DEL PERSONALE;
- MUTUI CON RICALCOLO POST RINEGOZIAZIONE.

SI SONO ANALIZZATE E MODIFICATE LE VOCI SU CUI L'EMERGENZA COVID HA MAGGIORMENTE INCISO:

- REFEZIONE SCOLASTICA (maggiore spesa per diversa modalità di gestione del servizio);
- TRASPORTI (sanificazione dei mezzi e corsa aggiuntiva per 3 mesi);
- IRPEF (riduzione di 50.000 €);
- SPESE PER IL SOCIALE (inseriti 10.000 €);
- SPESE PER SANIFICAZIONI, ACQUISTO BENI PER LA PROTEZIONE CIVILE ... .

È STATO UTILIZZATO IL FONDO ELARGITO DALLO STATO PER LE FUNZIONI FONDAMENTALI APPLICANDO L'AVANZO 2020 PER € 134.856,00 (per far fronte alle maggiori spese e minori entrate causa emergenza COVID-19 ...)

IL RESIDUO DEL TRASFERIMENTO DALLO STATO PER 77.000 € RIMANE NEL FONDO VINCOLATO E VERRÀ UTILIZZATO IN FASE DI VARIAZIONE A FRONTE DI MAGGIORI SPESE / MINORI ENTRATE CHE SI STIMA SI VERIFICHINO AL MENO NEL PRIMO TRIMESTRE



## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

### NOTE SU ALCUNI CAPITOLI

- **ANTICIPAZIONE DI CASSA:** RIMANE QUANTO DECISO PER IL 2020 CON L'AUMENTO DA € 800.000 A € 1.000.000 PER FAR FRONTE AD EVENTUALI NECESSITÀ IN VISTA DELLA COSTRUZIONE DELLA PALESTRA DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI CALUSO;
- **FOTOVOLTAICO:** VENDITA DI ENERGIA DOVRÀ ESSERE MONITORATO L'ANDAMENTO DEL COSTO ENERGIA CHE NEL 2020 - È STATO OGGETTO DI UNA FORTE DIMINUZIONE;
- **FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ** (RAPPORTO TRA RISCOSSIONI E ACCERTAMENTI) ACCANTONAMENTO PARI AL 100% (REGOLA ATTUALE) per K€ 258 INVARIATO RISPETTO AL 2020;



## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

### NOTE SU ALCUNI CAPITOLI

➤ **TARI:** SCS HA COMUNICATO DI NON POTER INVIARE IL PIANO FINANZIARIO 2021 SECONDO LE PRESCRIZIONI ARERA (AUTORITÀ REGOLAZIONE RETI E AMBIENTE) IN QUANTO LA STESSA FINE NOVEMBRE NON AVEVA ANCORA RESO PUBBLICI I DATI DI CALCOLO – QUINDI SI È UTILIZZATO IL PIANO FINANZIARIO DELL'ANNO PRECEDENTE;

➤ **ONERI DI URBANIZZAZIONE DERIVANTI DA PERMESSI DI COSTRUZIONE:** INSERITO UN TOTALE DI 75.000 € (di cui 28.000 € sulla spesa corrente).





Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

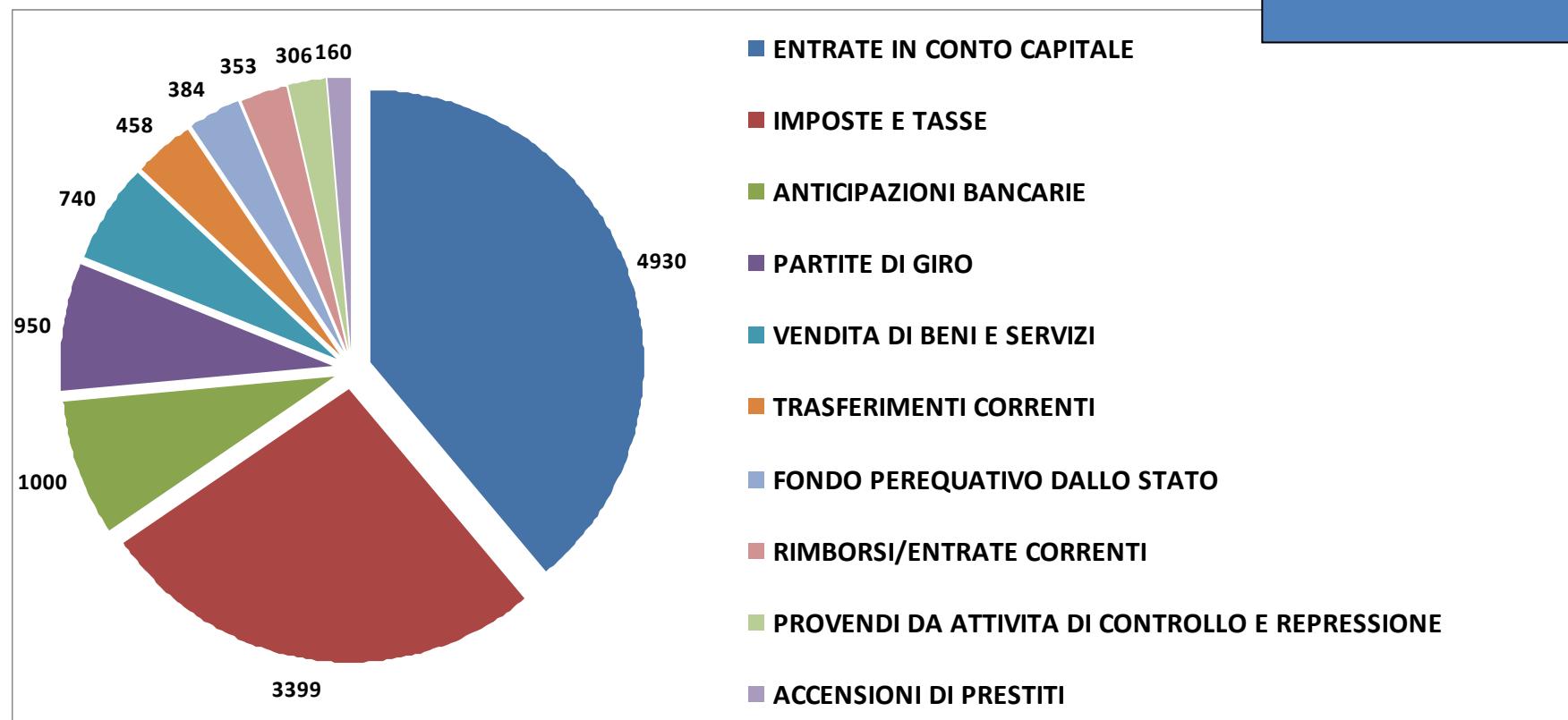
### QUADRO RIASSUNTIVO 2021

ENTRATE		USCITE	
FONDO CASSA AL 01/01/2021	1525095,69 €		
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	134.856,00 €		
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	55.002,04 €		
<hr/>			
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	3.782.684,35 €	SPESE CORRENTI	5.674.649,92 €
TRASFERIMENTI CORRENTI	457.405,09 €	(di cui f.p.v.)	55.002,04 €
ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE	1.399.662,58 €		
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	4.930.923,25 €	SPESE IN CONTO CAPITALE	5.063.657,54 €
<b>TOTALE ENTRATE FINALI</b>	<b>10.570.675,27 €</b>	<b>TOTALE SPESE FINALI</b>	<b>10.738.307,46 €</b>
ACCENSIONI DI PRESTITI	160.000,00		
		RIMBORSO PRESTITI	182.225,85 €
ANTICIPAZIONI BANCARIE	1.000.000,00 €	ANTICIPAZIONI BANCARIE	1.000.000,00 €
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	950.044,00	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	950.044,00
<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>12.680.719,27 €</b>	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>12.870.577,31 €</b>
<hr/>			
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>12.870.577,31 €</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO USCITE</b>	<b>12.870.577,31 €</b>
FONDO CASSA PRESEUNTO AL 31/12/2021	1.491.434,63 €		



## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

### COMPOSIZIONE ENTRATE – Importi in k€

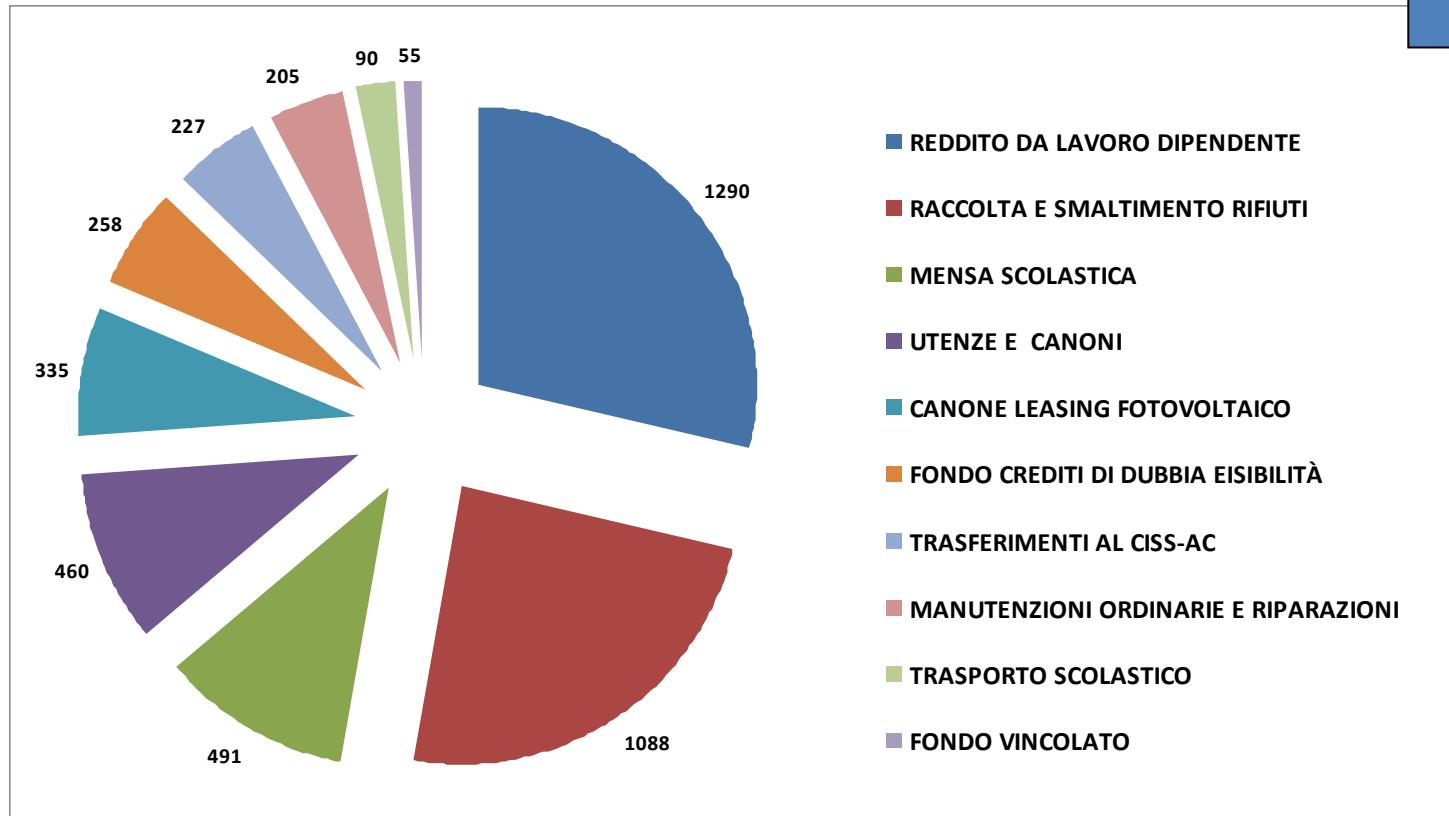




Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

### COMPOSIZIONE SPESE CORRENTI – Importi in k€

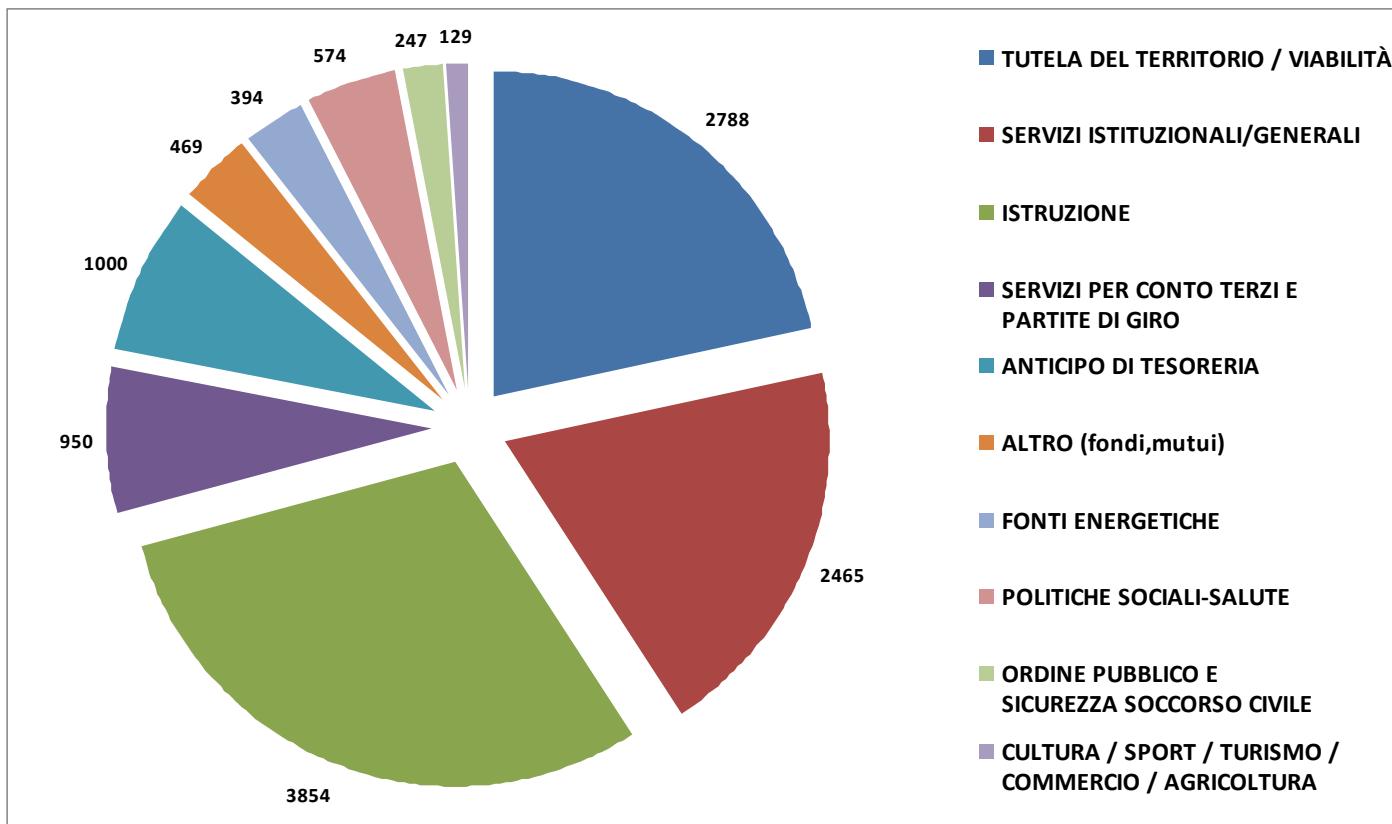




Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

### COMPOSIZIONE SPESE PER MISSIONE – Importi in k€





Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

### SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO	ENTRATE (€)	SPESE (€)	% DI COPERTURA	% DI COPERTURA 2020
REFEZIONE SCOLASTICA	427.500,00	512.486,63	83,42	92,51
TRASPORTO SCOLASTICO	22.176,00	93.385,19	23,75	25,82
PARCHIMETRI	20.000,00	8.596,60	232,65	290,81
<b>TOTALE</b>	<b>469.676,00</b>	<b>614.468,42</b>	<b>76,44</b>	<b>85,28</b>



## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

### PIANO DEI PRINCIPALI INDICATORI

	2021	2020
<b>RIGIDITÀ STRUTTURALE DI BILANCIO</b> (incidenza spese rigide su entrate correnti – escluso leasing fotovoltaico) (%)	31,69	31,39
<b>INVESTIMENTI</b> (incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale) (%)	47,39	41,51
<b>INVESTIMENTI PRO CAPITE</b> (valore assoluto) (€)	675,69	522,71
<b>SPESE DI PERSONALE</b> (incidenza della spesa totale del personale sulla spesa corrente) (%)	25,47	25,63
<b>SPESA DEL PERSONALE PRO CAPITE</b> (valore assoluto) (€)	184,23	180,89
<b>INDEBITAMENTO PRO CAPITE</b> (valore assoluto, escluso leasing fotovoltaico) (€)	728,65	749,01



Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

### PIANO FINANZIAMENTO INVESTIMENTI 2021

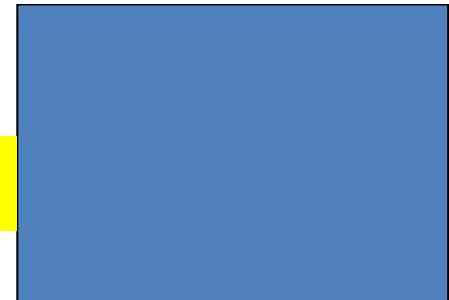
IMPORTO (€)	DESCRIZIONE	FINANZIATO DA
2.916.855,00	ADEGUAMENTO SISMICO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO RISTRUTTURAZIONE SCUOLE PRIMARIE CENA DI ARÈ E GIACOSA DI CALUSO	CONTRIBUTO della REGIONE PIEMONTE
740.000,00	MESSA IN SICUREZZA ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO e ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE del PALAZZO di PIAZZA UBERTINI	CONTRIBUTO dello STATO CENTRALE
680.000,00	MESSA IN SICUREZZA E CONSOLIDAMENTO MURA PARCO SPURGAZZI	CONTRIBUTO dello STATO CENTRALE
303.000,00	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA COMUNALE ARÈ-RODALLO	CONTRIBUTO dello STATO CENTRALE
210.000,00	LAVORI DI COSTRUZIONE di NUOVI LOCULI nel CIMITERO del CAPOLUOGO	ACCENSIONE MUTUO di € 160.000 E PREVENDITA di € 50.000
[...]	[...]	[...]
<b>5.063.657,54</b>	<b>TOTALE</b>	



Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

### PIANO FINANZIAMENTO INVESTIMENTI 2021

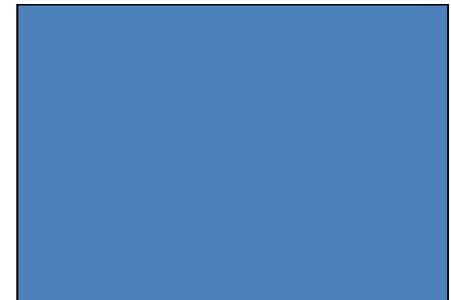


IMPORTO (€)	DESCRIZIONE	FINANZIATO DA
[...]	[...]	[...]
140.000,00	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	CONTRIBUTO dello STATO CENTRALE
45.000,00	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	ONERI DI URBANIZZAZIONE
26.068,00	OPERE DI VIABILITÀ (SPOSTAMENTO TRALICCIO)	DA PRIVATI PER GIROFONDI A E-DISTRIBUZIONE
2.000,00	EDIFICI DESTINATI AL CULTO	ONERI DI URBANIZZAZIONE
734,29	LICENZE SOFTWARE	ENTRATE CORRENTI
<b>5.063.657,54</b>	<b>TOTALE</b>	



Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023



L'organo di revisione, verificata l'osservanza delle norme di legge, rilevata l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio, esprime in data 16/12/2020 (verbale n.63) parere favorevole alla proposta di BILANCIO DI PREVISIONE 2021 – 2023 e sui DOCUMENTI ALLEGATI.

**Consiglio Comunale – 30 Dicembre 2020**