



Comune di Caluso

BILANCIO DI PREVISIONE 2021 – 2023

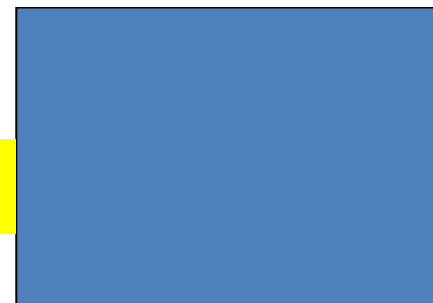
Consiglio Comunale – 30 Dicembre 2020



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 VERIFICHERANNO ALMENO NEL **PRIMO TRIMESTRE**



Comune di Caluso

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;



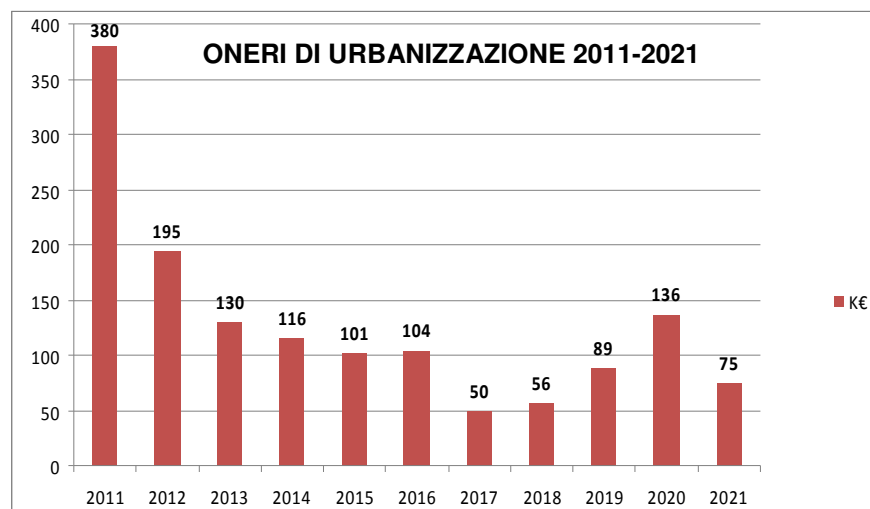
Comune di Caluso

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

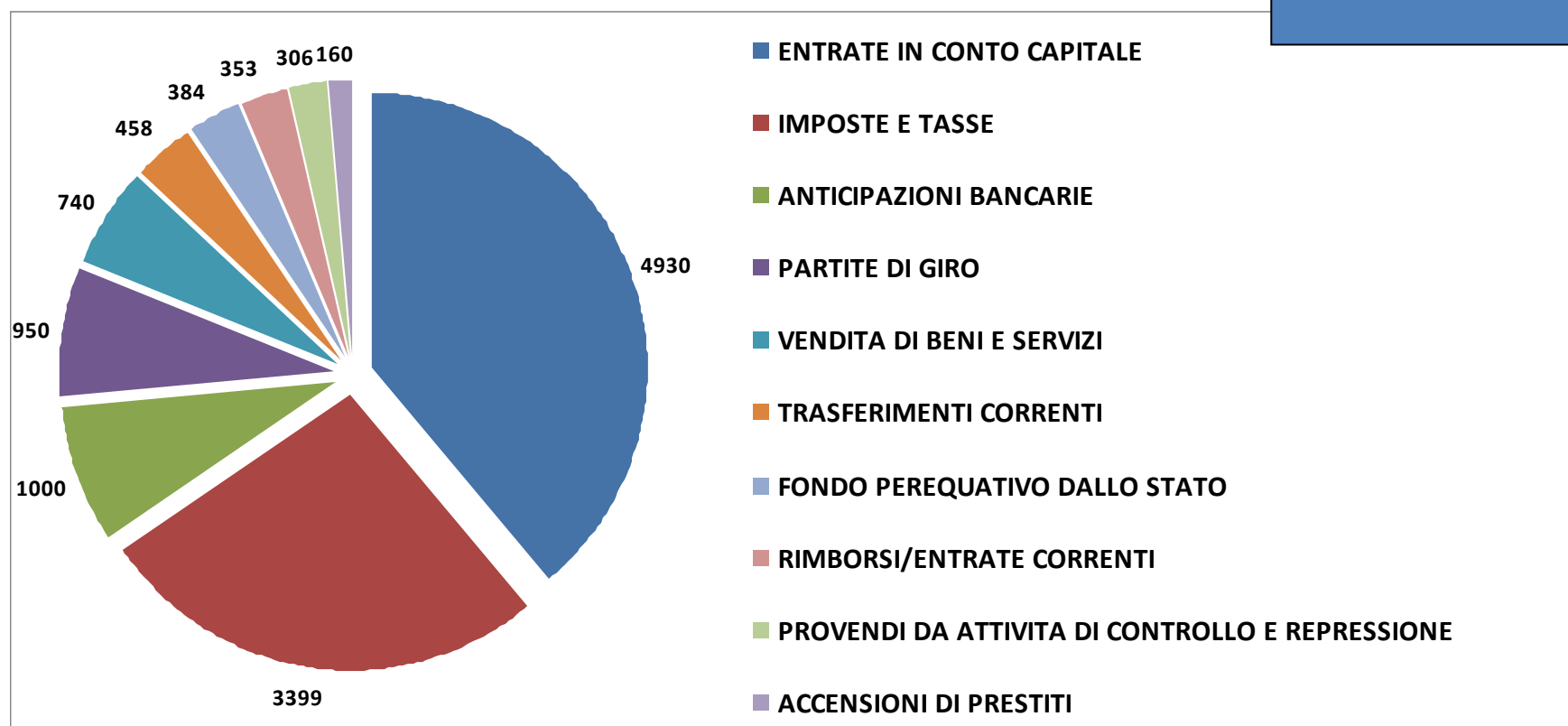
ENTRATE		USCITE	
FONDO CASSA AL 01/01/2021	1525095,69 €		
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	134.856,00 €		
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	55.002,04 €		
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	3.782.684,35 €	SPESE CORRENTI	5.674.649,92 €
TRASFERIMENTI CORRENTI	457.405,09 €	(di cui f.p.v.)	55.002,04 €
ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE	1.399.662,58 €		
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	4.930.923,25 €	SPESE IN CONTO CAPITALE	5.063.657,54 €
TOTALE ENTRATE FINALI	10.570.675,27 €	TOTALE SPESE FINALI	10.738.307,46 €
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
TOTALE TITOLI	12.680.719,27 €	TOTALE TITOLI	12.870.577,31 €
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	12.870.577,31 €	TOTALE COMPLESSIVO USCITE	12.870.577,31 €
FONDO CASSA PRESEUNTO AL 31/12/2021	1.491.434,63 €		



Comune di Caluso

BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

COMPOSIZIONE ENTRATE – Importi in k€

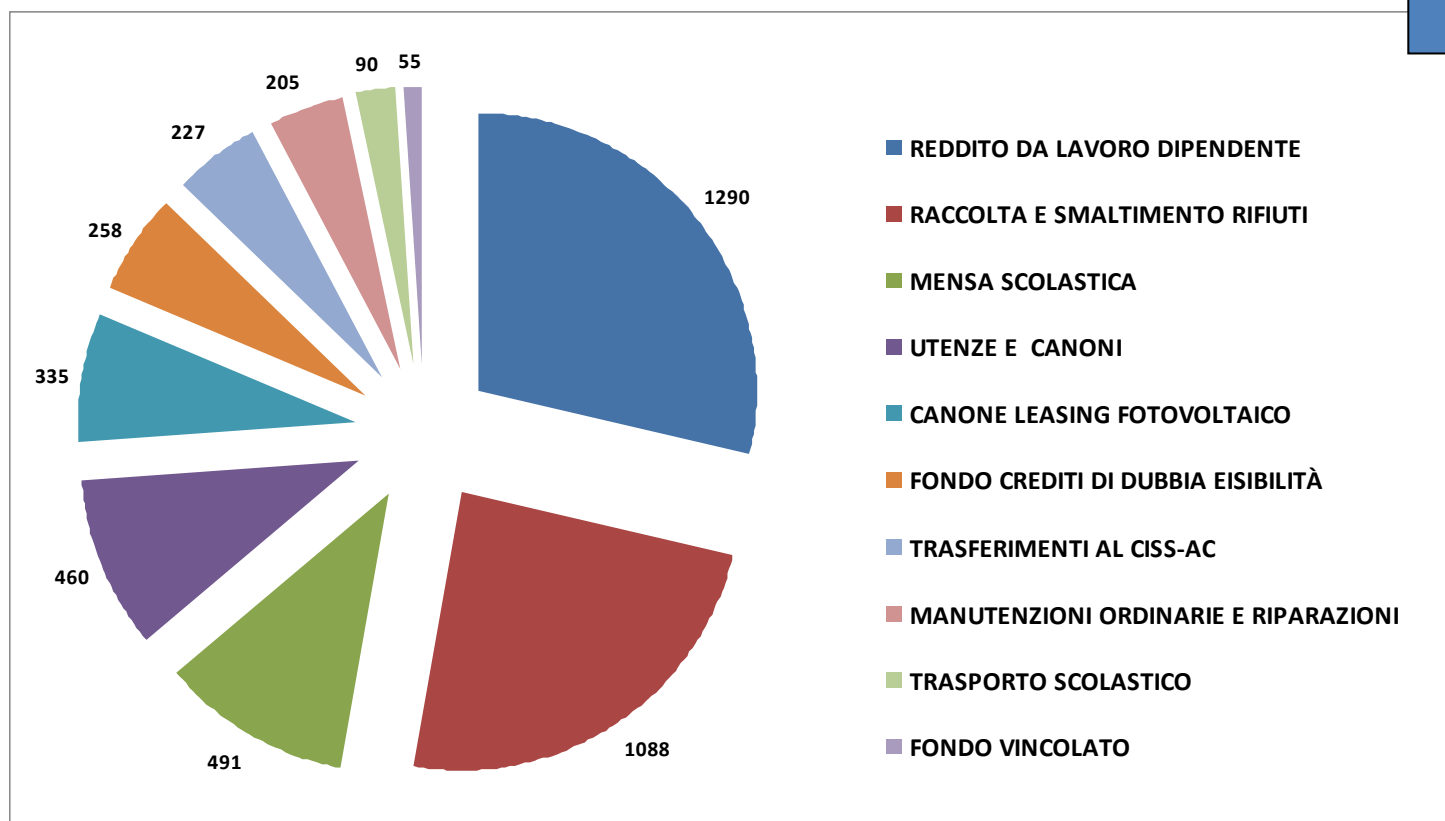




Comune di Caluso

BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

COMPOSIZIONE SPESE CORRENTI – Importi in k€

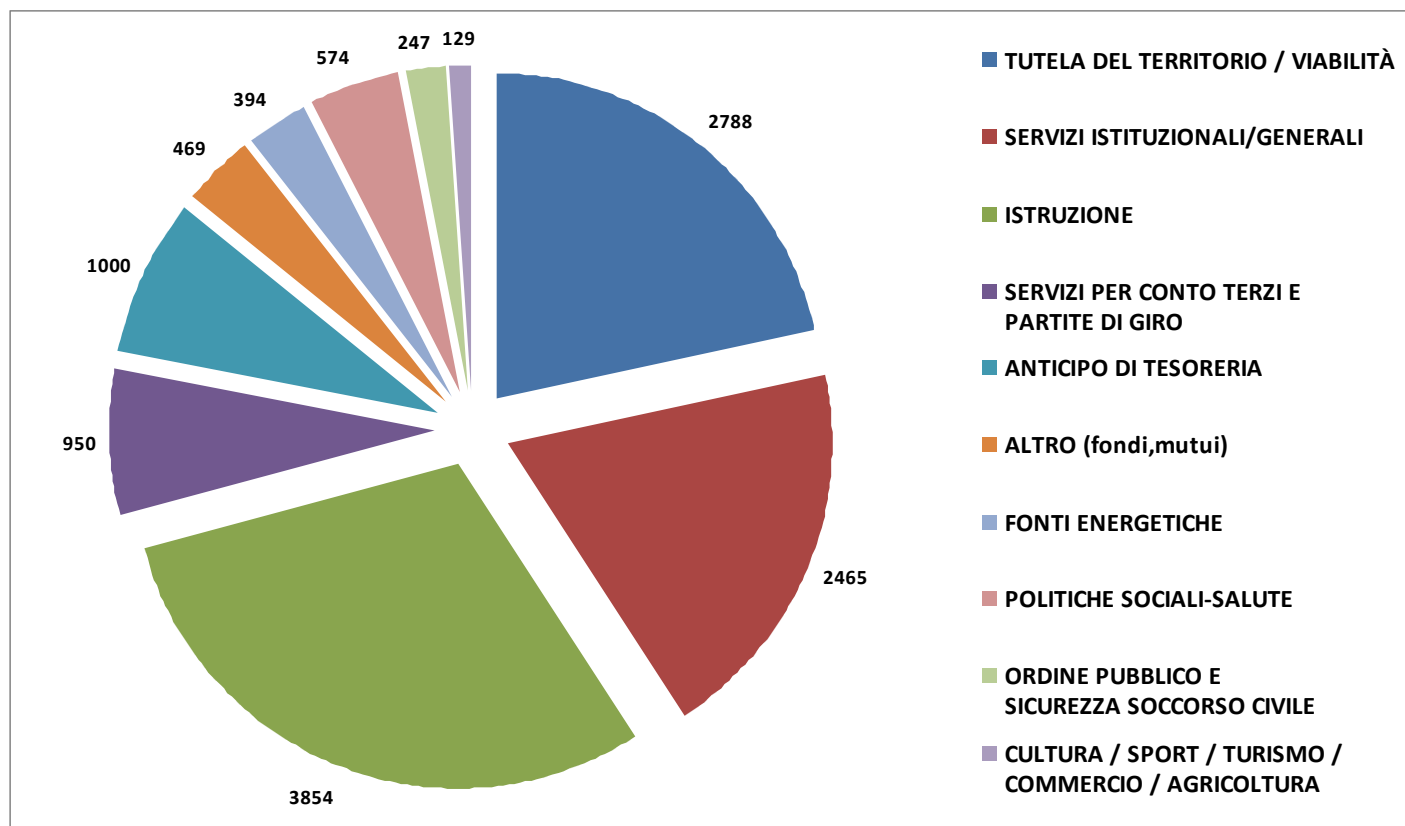




Comune di Caluso

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
TOTALE	469.676,00	614.468,42	76,44	85,28



Comune di Caluso

BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

PIANO DEI PRINCIPALI INDICATORI

	2021	2020
RIGIDITÀ STRUTTURALE DI BILANCIO (incidenza spese rigide su entrate correnti – escluso leasing fotovoltaico) (%)	31,69	31,39
INVESTIMENTI (incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale) (%)	47,39	41,51
INVESTIMENTI PRO CAPITALE (valore assoluto) (€)	675,69	522,71
SPESE DI PERSONALE (incidenza della spesa totale del personale sulla spesa corrente) (%)	25,47	25,63
SPESA DEL PERSONALE PRO CAPITALE (valore assoluto) (€)	184,23	180,89
INDEBITAMENTO PRO CAPITALE (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
[...]	[...]	[...]
5.063.657,54	TOTALE	



Comune di Caluso

BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

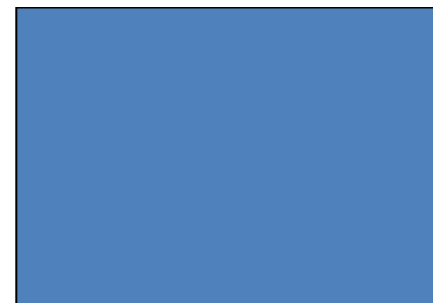
PIANO FINANZIAMENTO INVESTIMENTI 2021

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
5.063.657,54	TOTALE	



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