





**Comune di Caluso**



# BILANCIO DI PREVISIONE 2023 – 2025

Consiglio Comunale – gennaio 2023



Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2023 – 2025

### LUCI E OMBRE

DOPO DUE ANNI E' IL PRIMO BILANCIO "COVID FREE"

SUSSISTE LA GRANDE EMERGENZA LEGATA AI COSTI DELL'ENERGIA

ABBIAMO L'OPPORTUNITA' DELLE RISORSE DEL PNRR

DOVREMO AFFRONTARE LE DIFFICOLTA DELLA GESTIONE RISORSE DEL PNRR

(es. aumento prezzi, ecc.)



### COSTRUZIONE DEL BILANCIO

RIFERENDOSI AL BILANCIO INSERITO NEL DUP APPROVATO A SUO TEMPO SI E'

PROVVEDUTO AD:

- AGGIORNARE i DATI RELATIVI ai MUTUI in ESSERE;
- AGGIORNARE le SPESE del PERSONALE in BASE alle MODIFICHE in TERMINI DI RISORSE TENENDO anche CONTO del NUOVO CONTRATTO FIRMATO a NOVEMBRE
- OPERARE un CONFRONTO tra STANZIATO ed ACCERTATO VERIFICANDO gli SCOSTAMENTI;
- RAGGRUPPARE e VALUTARE i DATI FORNITI dai RESPONSABILI dei VARI SETTORI;
- AGGIORNARE i DATI IN BASE alla LEGISLAZIONE VIGENTE (legge di bilancio in fase di approvazione dallo Stato al momento dell'elaborazione).



### NOTE SU ALCUNE VOCI SIGNIFICATIVE

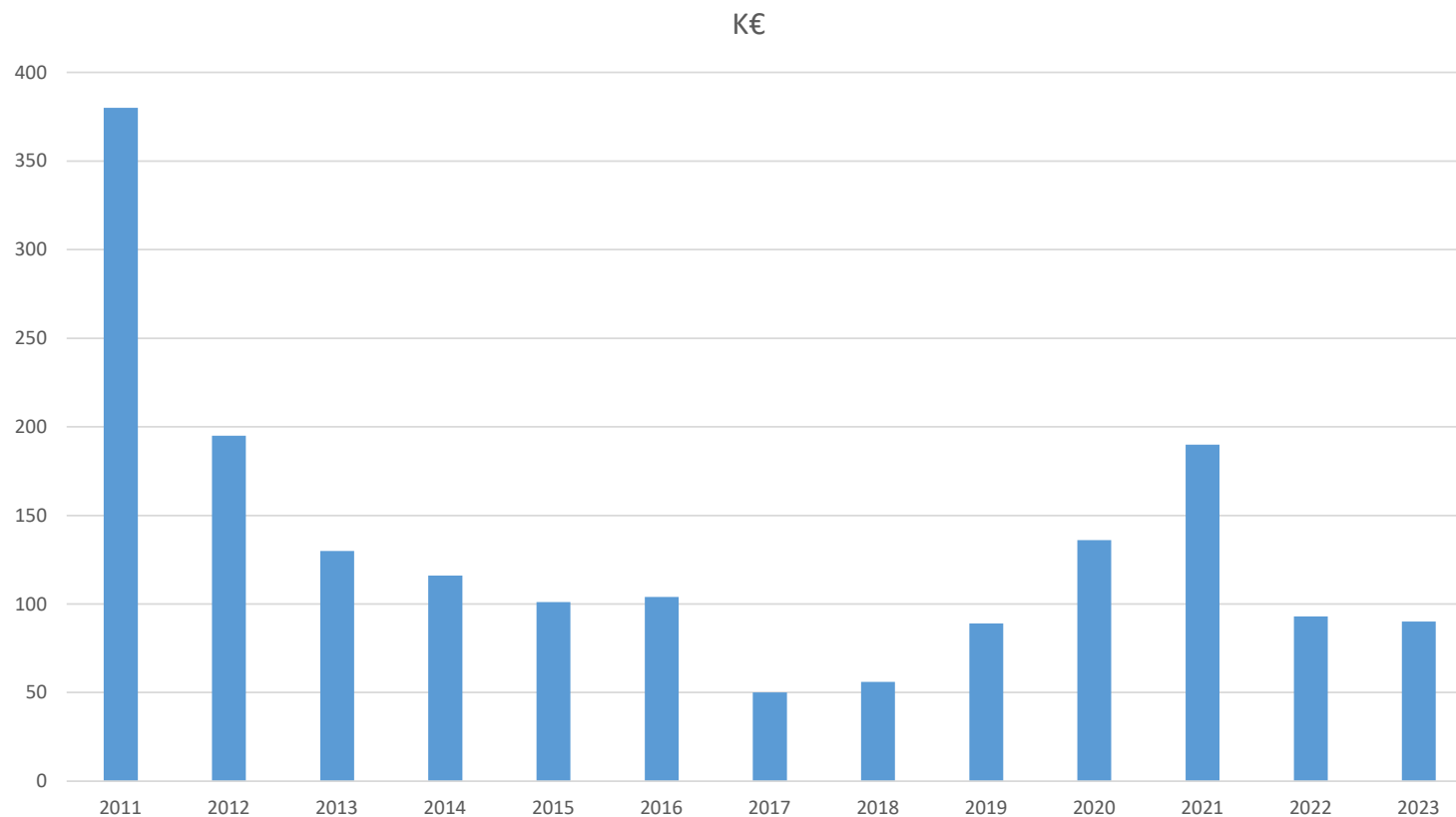
- **ANTICIPAZIONE di CASSA:** non prevista per il secondo anno la voce che inutilmente “gonfiava” il bilancio;
- **FOTOVOLTAICO:** il dato della vendita di energia è stato calcolato al valore fisso di €0,058/KW;
- **FONDO SOLIDARIETÀ COMUNALE:** uguale al 2022 con l'inserimento, in un capitolo a parte, della quota destinata al sociale;
- **SANZIONI CDS:** ridotte drasticamente visto l'andamento del 2022;
- **SOSTEGNO ALLA LOCAZIONE:** inseriti €169.211,84 come da riparto della Regione
- **INVESTIMENTI:** si è fatto il cronoprogramma degli investimenti, valutando quanto portare in FPV e quanto reimputare.



Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

### ONERI DI URBANIZZAZIONE





Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

### QUADRO RIASSUNTIVO 2023

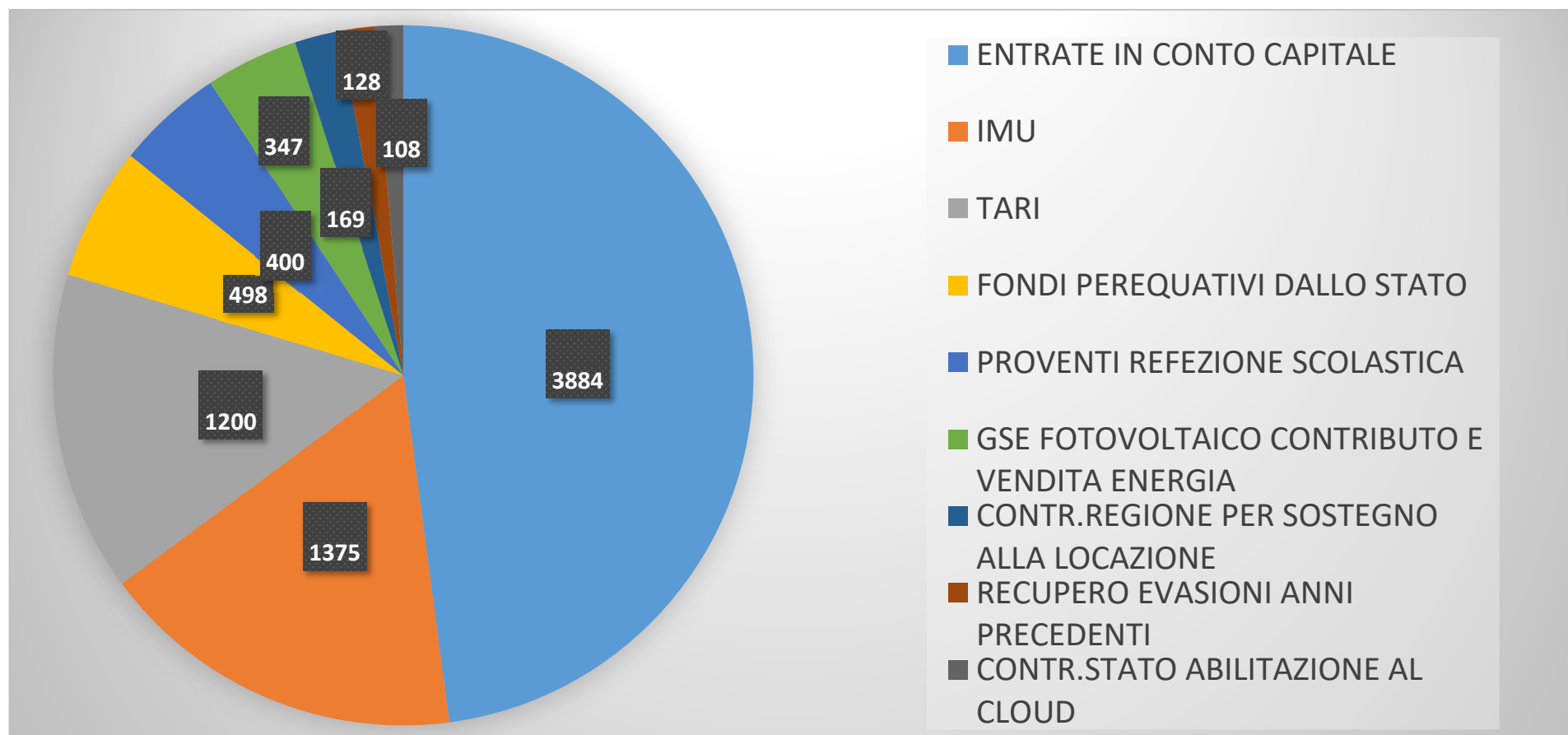
ENTRATE		USCITE	
FONDO CASSA AL 01/01/2023	900.000,00 €		
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00 €		
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	2.166.234,22 €		
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	4.020.647, 00 €	SPESE CORRENTI	5.816.367,18 €
TRASFERIMENTI CORRENTI	803.609,88 €	(di cui f.p.v.)	73.242,61 €
ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE	1.099.800,36€		
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.884.602,02 €	SPESE IN CONTO CAPITALE	5.961.893,63 €
<b>TOTALE ENTRATE FINALI</b>	<b>9.808.659,26 €</b>	<b>TOTALE SPESE FINALI</b>	<b>11.778.260,81 €</b>
ACCENSIONI DI PRESTITI	0,00 €		
		RIMBORSO PRESTITI	196.632,67 €
ANTICIPAZIONI BANCARIE	0,00 €	ANTICIPAZIONI BANCARIE	0,00 €
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	885.000,00	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	885.000,00
<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>10.693.659, 26€</b>	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>12.859.893,48 €</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>12.859.893,48 €</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO USCITE</b>	<b>12.859.893,48 €</b>
FONDO CASSA PRESUNTO AL 31/12/2023	1.951.886,12 €		



Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

### COMPOSIZIONE ENTRATE – Importi in k€



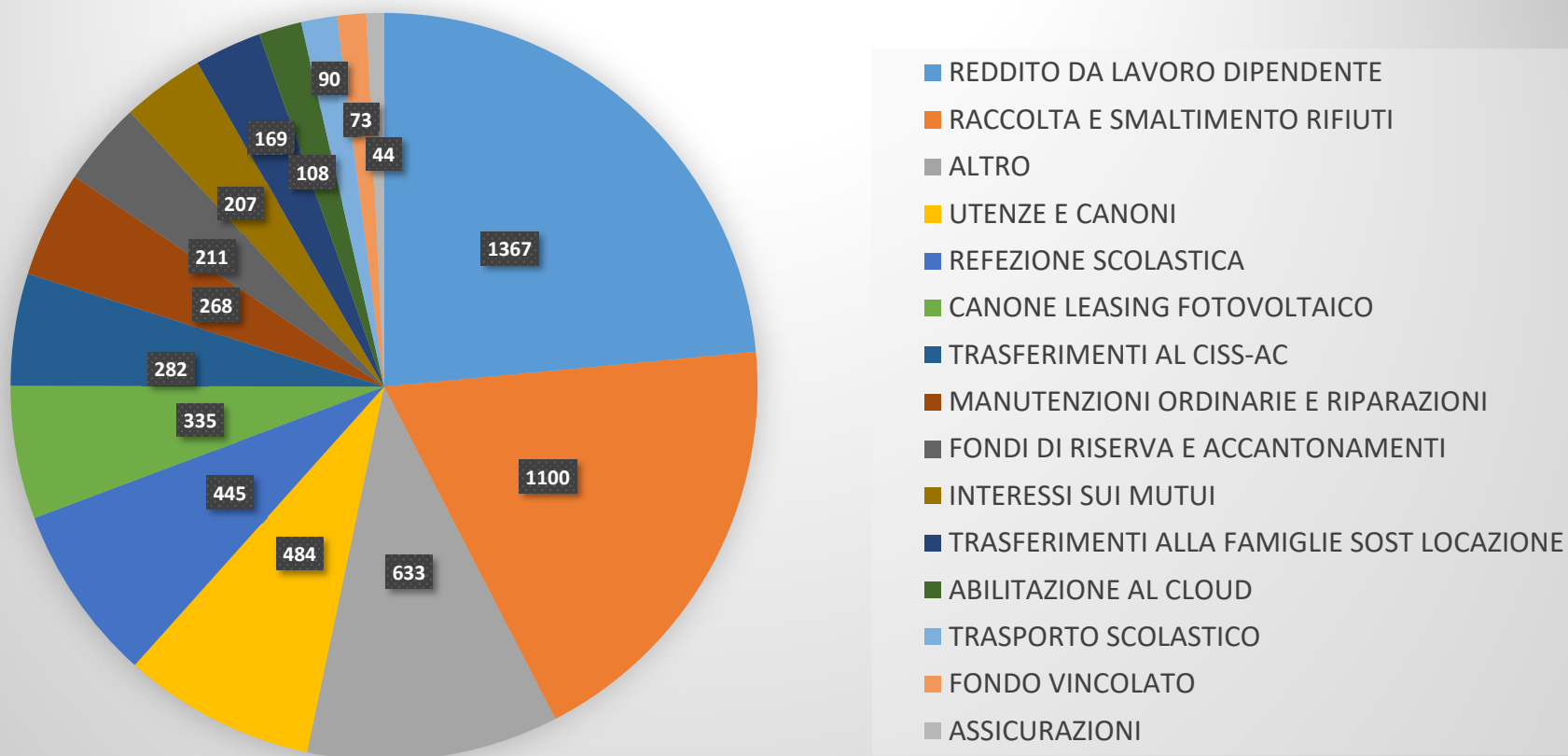




Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

### COMPOSIZIONE SPESE CORRENTI – Importi in k€

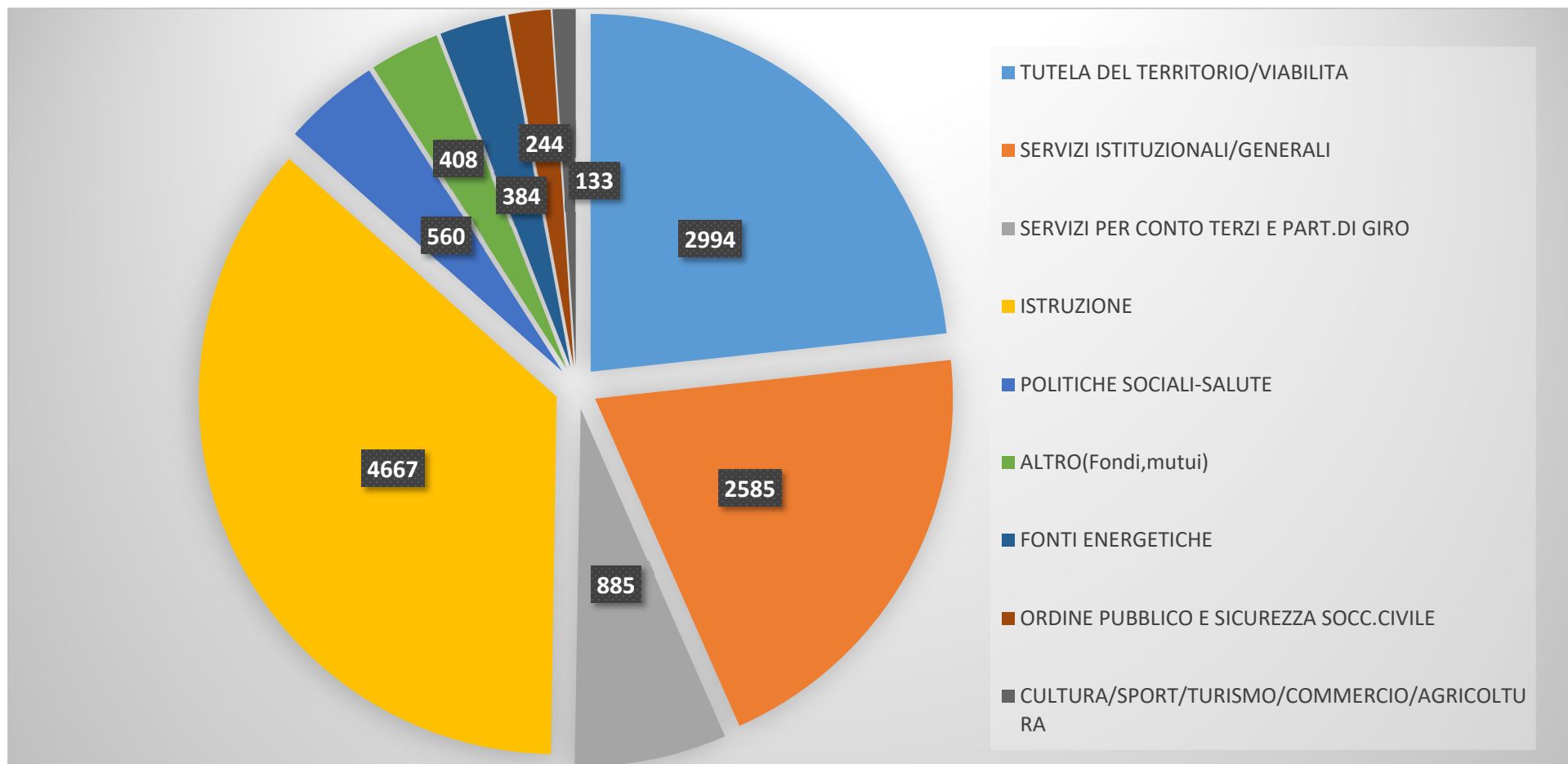




Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

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





Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

### SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO	ENTRATE (€)	SPESE (€)	% DI COPERTURA	% DI COPERTURA 2022
REFEZIONE SCOLASTICA	434.500,00	468.752,00	92,69	94, 02
PARCHIMETRI	20.000,00	9.811,00	203,85	170, 07
<b>TOTALE</b>	<b>454.500,00</b>	<b>478.563,00</b>	<b>94, 97</b>	<b>76,44</b>



## BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

### PIANO DEI PRINCIPALI INDICATORI

	2023	2022
<b>RIGIDITÀ STRUTTURALE DI BILANCIO</b> (incidenza spese rigide su entrate correnti – esclusa la rata del leasing fotovoltaico) (%)	29,87	30,61
<b>INVESTIMENTI</b> (incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale) (%)	50, 82	17,59
<b>INVESTIMENTI PRO CAPITALE</b> (valore assoluto) (€)	797,00	157,82
<b>SPESE DI PERSONALE</b> (incidenza della spesa totale del personale sulla spesa corrente) (%)	24,24	24,99
<b>SPESA DEL PERSONALE PRO CAPITALE</b> (valore assoluto) (€)	183,06	178,56
<b>INDEBITAMENTO PRO CAPITALE</b> (valore assoluto, escluso leasing fotovoltaico) (€)	698,05	720,26



Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

### PIANO FINANZIAMENTO INVESTIMENTI 2023

IMPORTO	DESCRIZIONE	FINANZIATO DA
2.394.810,02	Adeguamento sismico ed efficient.energetico sc.primaria Giacosa PNRR	CONTRIBUTO DELLO STATO
1.300.367,69	Comple.t.sc.media con realizz.palestra	FPV
748.000,00	Messa in sicurezza mura storiche parco Spurgazzi PNRR	CONTRIBUTO STATO
453.451,42	Manutenz.straord.immobili	FPV
333.300,00	Messa in sicurezza strada com.le di collegam.fraz. Arè Rodallo PNRR	CONTRIBUTO STATO
155.234,00	Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - PNRR	CONTRIBUTO STATO
140.000,00	Manutenz.straord.immobili: sost.infissi caserma e sc.infanzia Bretti Tronzano (PNRR)	CONTRIBUTO STATO + FPV
127.500,00	Manut.straord.strade	CONTRIBUTO STATO + FPV



Comune di Caluso

## BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

### PIANO FINANZIAMENTO INVESTIMENTI 2023

92.970,00	Incarichi per progettaz. OO.PP	FPV
74.300,00	Manut.straord.IP	ONERI DI URBANIZZAZIONE
45.000,00	Manut.str.sc.elementari	FPV
38.565,00	Adozione piattaforma pago PA – PNRR	CONTRIBUTO STATO
32.589,00	Piattaforma notifiche digitali – PNRR	CONTRIBUTO STATO
13.202,50	Incarichi per redaz.strum.urbanistici	FPV
9.604,00	Adozione App IO – PNRR	CONTRIBUTO STATO
3.000,00	Trasferimento capitale per edifici destinati al culto	FPV
5.961.893,63	TOTALE	



Comune di Caluso

## **BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025**

**ENTE NON IN DISAVANZO**

**INESISTENZA DI DEBITI FUORI BILANCIO**

**L'organo di revisione, verificata l'osservanza delle norme di legge, rilevata l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio, esprime in data 21 dicembre 2022 (verbale n. 35) parere favorevole alla proposta di BILANCIO DI PREVISIONE 2023 – 2025 e sui DOCUMENTI ALLEGATI.**