

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2023	2024	2025
1	Rigidità strutturale bilancio			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	821.804,92	828.069,44	828.069,44
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	33.302,18	30.237,08	27.037,65
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	70.607,47	73.672,58	76.872,01
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	53.564,75	52.124,49	52.124,49
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + trasferimenti ripiano disavanzi pregressi =	4.050.564,58	2.933.957,41	2.936.843,82
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	24,17 %	33,54 %	33,50 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.883.117,29	2.883.117,29	2.883.117,29
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.050.564,58	2.933.957,41	2.936.843,82
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	71,17 %	98,26 %	98,17 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.616.024,64		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.191.717,56		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	50,38 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	854.436,92	854.436,92	854.436,92
	- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00	0,00	0,00
	+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	208.999,95	208.999,95	208.999,95
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.050.564,58	2.933.957,41	2.936.843,82
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	26,25 %	36,24 %	36,21 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	686.552,83		
	- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	0,00		
	+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /	206.780,84		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.191.717,56		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	17,20 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2023	2024	2025
3	Spese di personale			
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	821.804,92	828.069,44	828.069,44
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	53.564,75	52.124,49	52.124,49
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Spesa corrente	3.979.957,11	2.860.284,83	2.859.971,81
	- FCDE corrente	155.408,03	41.251,30	44.136,70
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	22,88 %	31,22 %	31,25 %
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	33.358,39	24.303,48	24.303,48
	+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	4.374,00	4.374,00	4.374,00
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	14.959,35	9.664,00	9.664,00
	+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	821.804,92	828.069,44	828.069,44
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	53.564,75	52.124,49	52.124,49
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	6,01 %	4,35 %	4,35 %
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	821.804,92	828.069,44	828.069,44
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	53.564,75	52.124,49	52.124,49
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	821.804,92	828.069,44	828.069,44
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	53.564,75	52.124,49	52.124,49
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
4	Esternalizzazione dei servizi			
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	233.328,58	216.930,20	216.931,20
	+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	3.979.957,11	2.860.284,83	2.859.971,81
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	5,86 %	7,58 %	7,58 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2023	2024	2025
5	Interessi passivi			
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	33.302,18	30.237,08	27.037,65
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.050.564,58	2.933.957,41	2.936.843,82
5.1	<i>Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</i>	0,82 %	1,03 %	0,92 %
	Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	33.302,18	30.237,08	27.037,65
5.2	<i>Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi</i>	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	33.302,18	30.237,08	27.037,65
5.3	<i>Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi</i>	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6	Investimenti			
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	516.189,50	262.267,50	207.267,50
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	43.950,00	0,00	0,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	4.545.096,61	3.127.552,33	3.072.239,31
6.1	<i>Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</i>	12,32 %	8,38 %	6,74 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	516.189,50	262.267,50	207.267,50
	popolazione residente =	0	0	0
6.2	<i>Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</i>	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	43.950,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.3	<i>Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</i>	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	516.189,50	262.267,50	207.267,50
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	43.950,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.4	<i>Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</i>	0,00	0,00	0,00
	Margine corrente di competenza /	70.607,47	73.672,58	76.872,01
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	516.189,50	262.267,50	207.267,50
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	43.950,00	0,00	0,00
6.5	<i>Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</i>	12,60 %	28,09 %	37,08 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	516.189,50	262.267,50	207.267,50
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	43.950,00	0,00	0,00
6.6	<i>Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie</i>	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2023	2024	2025
[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	0,00	0,00	0,00
- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"	0,00	0,00	0,00
- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"	0,00	0,00	0,00
- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	516.189,50	262.267,50	207.267,50
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	43.950,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	1.750.498,60		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	2.001.216,46		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	1.865.597,29		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	2.001.216,46		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	97,02 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	550.364,56		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	550.364,56		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV] =	0,00		
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2023	2024	2025
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	70.607,47	73.672,58	76.872,01
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	0,00	0,00	0,00
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	33.302,18	30.237,08	27.037,65
	- Stanzamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
	- Stanzamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	70.607,47	73.672,58	76.872,01
	- [Stanzamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza E.4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza E.4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione]] /	0,00	0,00	0,00
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.050.564,58	2.933.957,41	2.936.843,82
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	2,56 %	3,54 %	3,53 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
	popolazione residente =	0		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2023	2024	2025
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto =	0,00	0,00	0,00
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
	Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto /	0,00		
	Patrimonio netto =	0,00		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + trasferimenti ripiano disavanzi pregressi =	4.050.564,58	2.933.957,41	2.936.843,82
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00 %	0,00 %	0,00 %
11	Fondo pluriennale vincolato			
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	0,00	0,00	0,00
	- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /	0,00	0,00	0,00
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	0,00	0,00	0,00
11.1	Utilizzo del FPV	0,00 %	0,00 %	0,00 %
12	Partite di giro e conto terzi			
	[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	643.911,42	596.911,42	596.911,42
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.050.564,58	2.933.957,41	2.936.843,82
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	15,89 %	20,34 %	20,32 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	643.911,42	596.911,42	596.911,42
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	2.582,28	2.582,28	2.582,28
	Stanziamanti competenza Spesa corrente	3.979.957,11	2.860.284,83	2.859.971,81
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	16,11 %	20,77 %	20,78 %