

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 25.05.2023
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"	279.429,20	287.686,78	287.686,78
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	30.325,62	27.421,80	24.444,86
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	68.401,62	69.484,86	72.461,80
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	19.630,00	19.930,00	19.930,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	9.042,42	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + trasferimenti ripiano disavanzi pregressi =	1.293.969,43	1.213.203,16	1.194.523,16
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	30,04 %	33,34 %	33,86 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.261.763,57	1.261.763,57	1.261.763,57
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.293.969,43	1.213.203,16	1.194.523,16
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	97,51 %	104,00 %	105,63 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.198.042,67		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.340.723,56		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	89,36 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	569.945,66	569.945,66	569.945,66
	- 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"] /	260.469,21	260.469,21	260.469,21
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.293.969,43	1.213.203,16	1.194.523,16
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	64,18 %	68,45 %	69,52 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	554.513,23		
	- 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"] /	207.531,83		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.340.723,56		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	56,84 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 25.05.2023
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2023	2024	2025
3 Spese di personale			
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	279.429,20	287.686,78	287.686,78
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	19.630,00	19.930,00	19.930,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	9.042,42	0,00	0,00
[Stanziamanti competenza Spesa corrente	1.280.140,55	1.143.718,30	1.122.061,36
- FCDE corrente	2.856,31	2.902,29	2.902,29
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	9.042,42	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	22,87 %	26,96 %	27,49 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	28.949,10	24.386,78	24.386,78
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
+ 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]] /	9.042,42	0,00	0,00
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	279.429,20	287.686,78	287.686,78
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	19.630,00	19.930,00	19.930,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	9.042,42	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	6,86 %	7,93 %	7,93 %
[Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	279.429,20	287.686,78	287.686,78
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	19.630,00	19.930,00	19.930,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	9.042,42	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00 %	0,00 %	0,00 %
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	279.429,20	287.686,78	287.686,78
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	19.630,00	19.930,00	19.930,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	9.042,42	0,00	0,00
popolazione residente =	1167	1167	1167
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	248,51	263,59	263,59
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	89.420,00	89.420,00	89.420,00
+ Stanziamanti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamanti 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 =	1.280.140,55	1.143.718,30	1.122.061,36
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	6,99 %	7,82 %	7,97 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 25.05.2023
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2023	2024	2025
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	30.325,62	27.421,80	24.444,86
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.293.969,43	1.213.203,16	1.194.523,16
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2,34 %	2,26 %	2,05 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	30.325,62	27.421,80	24.444,86
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	8,24 %	9,12 %	10,23 %
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" =	30.325,62	27.421,80	24.444,86
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6 Investimenti			
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.749.347,84	48.000,00	48.000,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	3.129.488,39	1.191.718,30	1.220.061,36
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	55,90 %	4,03 %	3,93 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.749.347,84	48.000,00	48.000,00
popolazione residente =	1167	1167	1167
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.499,01	41,13	41,13
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	1167	1167	1167
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.749.347,84	48.000,00	48.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	1167	1167	1167
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.499,01	41,13	41,13
Margine corrente di competenza /	13.828,88	69.484,86	72.461,80
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.364.209,19	48.000,00	48.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	1,01 %	144,76 %	150,96 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	28.485,48	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.364.209,19	48.000,00	48.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	2,09 %	0,00 %	0,00 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 25.05.2023
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2023	2024	2025
[Stanzamenti 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
[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.364.209,19	48.000,00	48.000,00
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	848.872,39		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	1.928.370,51		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	923.539,33		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.985.370,63		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	95,47 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	213.240,57		
+ Stanzamento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	236.328,96		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento 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	90,23 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 25.05.2023
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2023	2024	2025
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	68.401,62	69.484,86	72.461,80
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	698.879,97	698.879,97	698.879,97
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	9,79 %	9,94 %	10,37 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	30.325,62	27.421,80	24.444,86
	- 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" /	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	68.401,62	69.484,86	72.461,80
	- [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 =	1.293.969,43	1.213.203,16	1.194.523,16
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	7,44 %	7,78 %	7,90 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	698.879,97		
	popolazione residente =	1167		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	598,86		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	225.728,39		
	Avanzo di amministrazione presunto =	331.221,91		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	68,15 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	562,09		
	Avanzo di amministrazione presunto =	331.221,91		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,17 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	78.393,79		
	Avanzo di amministrazione presunto =	331.221,91		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	23,67 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	26.537,64		
	Avanzo di amministrazione presunto =	331.221,91		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	8,01 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 25.05.2023
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
Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + trasferimenti ripiano disavanzi pregressi =	1.293.969,43	1.213.203,16	1.194.523,16
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	439.711,39	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 =	439.711,39	0,00	0,00
11.1 Utilizzo del FPV	100,00 %	0,00 %	0,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	537.000,00	537.000,00	537.000,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.293.969,43	1.213.203,16	1.194.523,16
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	41,50 %	44,26 %	44,96 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	537.000,00	537.000,00	537.000,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti competenza Spesa corrente	1.280.140,55	1.143.718,30	1.122.061,36
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	41,95 %	46,95 %	47,86 %