

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"	334.479,00	292.315,70	292.315,70
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	10.809,00	10.468,00	12.509,00
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	40.655,00	46.999,00	44.958,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	23.297,00	21.554,00	21.554,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	25.096,14	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + trasferimenti ripiano disavanzi pregressi =	1.314.777,73	1.115.972,00	1.117.110,00
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	29,21 %	33,27 %	33,24 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.159.443,64	1.159.443,64	1.159.443,64
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.314.777,73	1.115.972,00	1.117.110,00
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	88,18 %	103,89 %	103,78 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.092.458,89		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.887.814,93		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	57,86 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	567.504,47	567.504,47	567.504,47
	- 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"] /	142.013,71	142.013,71	142.013,71
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.314.777,73	1.115.972,00	1.117.110,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	53,96 %	63,57 %	63,51 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	530.264,35		
	- 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"] /	114.030,77		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.887.814,93		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	34,12 %		

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			
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	334.479,00	292.315,70	292.315,70
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	23.297,00	21.554,00	21.554,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	25.096,14	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	1.296.200,76	1.062.803,00	1.065.982,00
- FCDE corrente	30.580,00	29.736,00	29.736,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	25.096,14	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	26,81 %	30,38 %	30,28 %
[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	44.261,00	28.011,00	28.011,00
+ 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	16.000,00	16.000,00	16.000,00
+ 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]] /	25.096,14	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	334.479,00	292.315,70	292.315,70
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	23.297,00	21.554,00	21.554,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	25.096,14	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	10,57 %	14,02 %	14,02 %
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	13.550,00	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	334.479,00	292.315,70	292.315,70
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	23.297,00	21.554,00	21.554,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	25.096,14	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	4,07 %	0,00 %	0,00 %
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	334.479,00	292.315,70	292.315,70
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	23.297,00	21.554,00	21.554,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	25.096,14	0,00	0,00
popolazione residente =	1086	1086	1086
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	306,33	289,01	289,01
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	156.856,00	169.692,00	171.550,00
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti 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 =	1.296.200,76	1.062.803,00	1.065.982,00
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	12,10 %	15,96 %	16,09 %

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" /	10.809,00	10.468,00	12.509,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.314.777,73	1.115.972,00	1.117.110,00
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,82 %	0,93 %	1,11 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	10.809,00	10.468,00	12.509,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	9,25 %	9,55 %	7,99 %
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" =	10.809,00	10.468,00	12.509,00
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	1.252.226,24	56.170,00	6.170,00
+ 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 =	2.548.427,00	1.118.973,00	1.072.152,00
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	49,13 %	5,01 %	0,57 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.252.226,24	56.170,00	6.170,00
popolazione residente =	1086	1086	1086
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.153,06	51,72	5,68
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	1086	1086	1086
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	1.252.226,24	56.170,00	6.170,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	1086	1086	1086
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.153,06	51,72	5,68
Margine corrente di competenza /	18.576,97	53.169,00	51.128,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	966.976,00	56.170,00	6.170,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	1,92 %	94,65 %	828,65 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	966.976,00	56.170,00	6.170,00
+ 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	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	966.976,00	56.170,00	6.170,00
+ Stanziamiento 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			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	715.416,08		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	1.310.940,65		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	715.416,08		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.310.940,65		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	271.362,86		
+ 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	271.362,86		
+ 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" /	40.655,00	46.999,00	44.958,00
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	545.503,06	545.503,06	545.503,06
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	7,45 %	8,61 %	8,24 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	10.809,00	10.468,00	12.509,00
	- 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" /	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	40.655,00	46.999,00	44.958,00
	- [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 =	1.314.777,73	1.115.972,00	1.117.110,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	3,83 %	5,05 %	5,05 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	545.503,06		
	popolazione residente =	1086		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	502,30		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	73.222,90		
	Avanzo di amministrazione presunto =	581.700,71		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	12,58 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	3.288,40		
	Avanzo di amministrazione presunto =	581.700,71		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,56 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	432.590,27		
	Avanzo di amministrazione presunto =	581.700,71		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	74,36 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	72.599,14		
	Avanzo di amministrazione presunto =	581.700,71		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	12,48 %		

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 =	4.208.036,77		
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 =	1.314.777,73	1.115.972,00	1.117.110,00
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	313.498,27	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 =	313.498,27	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	1.113.550,00	1.113.500,00	1.113.500,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.314.777,73	1.115.972,00	1.117.110,00
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	54,27 %	63,93 %	63,87 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.113.550,00	1.113.500,00	1.113.500,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	Stanzamenti competenza Spesa corrente	1.296.200,76	1.062.803,00	1.065.982,00
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	55,04 %	67,13 %	66,93 %