

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 11-07-2022
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"	659.336,80	676.453,20	676.453,20
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	43.121,39	37.886,26	33.342,66
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	124.886,21	129.851,34	90.831,74
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	45.362,07	44.720,00	44.720,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	33.383,60	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + trasferimenti ripiano disavanzi pregressi =	3.699.329,00	3.408.333,04	3.383.333,04
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	22,68 %	26,08 %	24,98 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.904.407,57	2.904.407,57	2.904.407,57
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.699.329,00	3.408.333,04	3.383.333,04
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	78,51 %	85,21 %	85,84 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.820.631,87		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.303.080,27		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	65,54 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.130.217,62	1.130.217,62	1.130.217,62
	- 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"] /	337.466,23	337.466,23	337.466,23
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.699.329,00	3.408.333,04	3.383.333,04
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	39,67 %	43,06 %	43,37 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.063.808,10		
	- 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"] /	340.801,70		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.303.080,27		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	32,64 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 11-07-2022
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2023	2024	2025
3 Spese di personale			
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	659.336,80	676.453,20	676.453,20
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	45.362,07	44.720,00	44.720,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	33.383,60	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	3.649.096,17	3.278.481,70	3.292.501,30
- FCDE corrente	75.339,60	75.339,60	75.339,60
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	33.383,60	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	18,96 %	22,51 %	22,41 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	39.330,00	39.330,00	39.330,00
+ 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	15.000,00	15.000,00	15.000,00
+ 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]] /	33.383,60	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	659.336,80	676.453,20	676.453,20
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	45.362,07	44.720,00	44.720,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	33.383,60	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	3,12 %	7,53 %	7,53 %
[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"] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	659.336,80	676.453,20	676.453,20
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	45.362,07	44.720,00	44.720,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	33.383,60	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00 %	0,00 %	0,00 %
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	659.336,80	676.453,20	676.453,20
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	45.362,07	44.720,00	44.720,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	33.383,60	0,00	0,00
popolazione residente =	3447	3447	3447
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	194,75	209,21	209,21
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	18.000,00	22.000,00	22.000,00
+ 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] /	473.800,00	473.800,00	473.800,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	3.649.096,17	3.278.481,70	3.292.501,30
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	13,47 %	15,12 %	15,05 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 11-07-2022
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2023	2024	2025
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	43.121,39	37.886,26	33.342,66
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.699.329,00	3.408.333,04	3.383.333,04
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,16 %	1,11 %	0,98 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	43.121,39	37.886,26	33.342,66
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	43.121,39	37.886,26	33.342,66
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	2.420.174,87	1.125.722,91	1.005.722,91
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	600.000,00	0,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	6.314.478,45	5.004.204,61	4.298.224,21
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	38,32 %	34,48 %	23,39 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.420.174,87	1.125.722,91	1.005.722,91
popolazione residente =	3447	3447	3447
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	702,11	326,58	291,76
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	600.000,00	0,00
popolazione residente =	3447	3447	3447
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	174,06	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.420.174,87	1.125.722,91	1.005.722,91
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	600.000,00	0,00
popolazione residente =	3447	3447	3447
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	702,11	500,64	291,76
Margine corrente di competenza /	50.232,83	129.851,34	90.831,74
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.635.851,36	1.125.722,91	1.005.722,91
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	600.000,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	3,07 %	7,52 %	9,03 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.635.851,36	1.125.722,91	1.005.722,91
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	600.000,00	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 11-07-2022
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2023	2024	2025
[Stanzamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	400.000,00	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	1.635.851,36	1.125.722,91	1.005.722,91
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	600.000,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	24,45 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	1.596.738,45		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	2.978.212,31		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	1.596.738,45		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	2.978.212,31		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	940.638,06		
+ 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	8.723,05		
+ 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	940.638,06		
+ 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	8.723,05		
+ 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	100,00 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 11-07-2022
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2023	2024	2025
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	124.886,21	129.851,34	90.831,74
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	1.203.544,05	1.203.544,05	1.203.544,05
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	10,37 %	10,78 %	7,54 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	43.121,39	37.886,26	33.342,66
	- Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
	- Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	124.886,21	129.851,34	90.831,74
	- [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 =	3.699.329,00	3.408.333,04	3.383.333,04
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	4,54 %	4,92 %	3,67 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	1.203.544,05		
	popolazione residente =	3447		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	349,15		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	833.112,30		
	Avanzo di amministrazione presunto =	833.112,30		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	100,00 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	833.112,30		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	833.112,30		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	833.112,30		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024, 2025, approvato il 11-07-2022
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 =	15.401.302,36		
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 =	3.699.329,00	3.408.333,04	3.383.333,04
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	862.495,30	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 =	862.495,30	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	789.800,00	789.800,00	789.800,00
	- 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 =	3.699.329,00	3.408.333,04	3.383.333,04
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	21,34 %	23,17 %	23,34 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	789.800,00	789.800,00	789.800,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamanti competenza Spesa corrente	3.649.096,17	3.278.481,70	3.292.501,30
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	21,64 %	24,09 %	23,98 %