

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"	529.814,36	478.650,00	478.650,00
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	200,00	200,00	200,00
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	39.900,00	33.100,00	33.100,00
	- [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 =	1.843.439,45	1.583.098,70	1.582.694,56
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	33,24 %	35,05 %	35,06 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.634.262,34	1.634.262,34	1.634.262,34
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.843.439,45	1.583.098,70	1.582.694,56
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	88,65 %	103,23 %	103,25 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.696.258,29		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.355.733,96		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	50,54 %		
	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	436.923,12	436.923,12	436.923,12
	- 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" /	454.996,57	454.996,57	454.996,57
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.843.439,45	1.583.098,70	1.582.694,56
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	48,38 %	56,34 %	56,35 %
	Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	390.352,77		
	- 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" /	462.209,95		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.355.733,96		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	25,40 %		

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"	529.814,36	478.650,00	478.650,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	39.900,00	33.100,00	33.100,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	1.800.439,45	1.540.098,70	1.539.694,56
- FCDE corrente	114.147,20	117.344,90	117.344,90
- [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)	33,78 %	35,96 %	35,97 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	43.140,00	38.100,00	38.100,00
+ 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	4.500,00	3.950,00	3.950,00
+ 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
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	529.814,36	478.650,00	478.650,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	39.900,00	33.100,00	33.100,00
- [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	8,36 %	8,21 %	8,21 %
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	12.850,00	3.850,00	3.850,00
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	82.500,00	82.000,00	82.000,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	529.814,36	478.650,00	478.650,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	39.900,00	33.100,00	33.100,00
- [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	16,73 %	16,77 %	16,77 %
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	529.814,36	478.650,00	478.650,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	39.900,00	33.100,00	33.100,00
- [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			
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	263.500,00	252.500,00	252.500,00
+ 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 =	1.800.439,45	1.540.098,70	1.539.694,56
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	14,63 %	16,39 %	16,39 %

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" /	200,00	200,00	200,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.843.439,45	1.583.098,70	1.582.694,56
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,01 %	0,01 %	0,01 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	200,00	200,00	200,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	200,00	200,00	200,00
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	100,00 %	100,00 %	100,00 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	200,00	200,00	200,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6	Investimenti			
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.080.025,00	312.208,12	279.958,12
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	57.000,00	67.000,00	62.000,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	2.953.464,45	1.934.306,82	1.896.652,68
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	38,49 %	19,60 %	18,02 %
	Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.080.025,00	312.208,12	279.958,12
	popolazione residente =	0	0	0
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	57.000,00	67.000,00	62.000,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.080.025,00	312.208,12	279.958,12
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	57.000,00	67.000,00	62.000,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	Margine corrente di competenza /	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.080.025,00	312.208,12	279.958,12
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	57.000,00	67.000,00	62.000,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	3,78 %	11,33 %	12,57 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.080.025,00	312.208,12	279.958,12
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	57.000,00	67.000,00	62.000,00
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
[Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.080.025,00	312.208,12	279.958,12
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	57.000,00	67.000,00	62.000,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	1.374.046,98		
+ Stanziamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni]" /	1.828.561,42		
[Stanziamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	1.374.546,98		
+ Stanziamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.828.561,42		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	99,98 %		
[Stanziamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	97.539,27		
+ Stanziamento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	64.913,17		
+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	97.539,27		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	64.913,17		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamento 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" /	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	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 %
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	200,00	200,00	200,00
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	200,00	200,00	200,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti 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
	+ Stanziamenti 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
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.843.439,45	1.583.098,70	1.582.694,56
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	2,33 %	2,71 %	2,71 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
	popolazione residente =	0		
8.3	Indebitamento pro capite (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 /	1.016.591,20		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.514.319,92		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	67,13 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.514.319,92		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	477.521,58		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.514.319,92		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	31,53 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	20.207,14		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.514.319,92		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	1,33 %		

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
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + trasferimenti ripiano disavanzi pregressi =	1.843.439,45	1.583.098,70	1.582.694,56
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	894.000,00	894.000,00	894.000,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.843.439,45	1.583.098,70	1.582.694,56
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	48,49 %	56,47 %	56,48 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	894.000,00	894.000,00	894.000,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza Spesa corrente	1.800.439,45	1.540.098,70	1.539.694,56
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	49,65 %	58,04 %	58,06 %