

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"	2.269.866,03	2.138.577,76	2.138.577,76
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	65.839,75	168.224,78	163.100,26
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	184.986,54	152.947,42	156.150,37
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	159.879,71	152.250,46	152.250,46
	- [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 =	8.507.333,89	8.602.753,81	8.562.219,74
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	31,50 %	30,36 %	30,48 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.918.628,47	7.918.628,47	7.918.628,47
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.507.333,89	8.602.753,81	8.562.219,74
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	93,08 %	92,04 %	92,48 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	6.589.262,45		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	16.066.172,24		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	41,01 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	5.247.780,62	5.247.780,62	5.247.780,62
	- 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" /	525.079,24	525.079,24	525.079,24
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.507.333,89	8.602.753,81	8.562.219,74
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	67,85 %	67,10 %	67,42 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	4.056.425,63		
	- 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"] /	568.140,38		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	16.066.172,24		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	28,78 %		

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"	2.269.866,03	2.138.577,76	2.138.577,76
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	159.879,71	152.250,46	152.250,46
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	10.850.920,80	9.090.496,60	9.036.759,58
- FCDE corrente	1.326.052,28	1.348.035,53	1.346.473,50
- [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)	25,50 %	29,58 %	29,78 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	153.777,78	135.777,78	135.777,78
+ 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	5.710,71	5.710,71	5.710,71
+ 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"	2.269.866,03	2.138.577,76	2.138.577,76
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	159.879,71	152.250,46	152.250,46
- [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	6,56 %	6,17 %	6,17 %
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	15.000,00	15.000,00	15.000,00
+ 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"	2.269.866,03	2.138.577,76	2.138.577,76
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	159.879,71	152.250,46	152.250,46
- [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	0,61 %	0,65 %	0,65 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	2.269.866,03	2.138.577,76	2.138.577,76
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	159.879,71	152.250,46	152.250,46
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	11402	11402	11402
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	213,09	200,91	200,91
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	2.509.798,88	2.579.307,88	2.574.341,88
+ 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] /	4.812,00	4.812,00	4.812,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	10.850.920,80	9.090.496,60	9.036.759,58
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	23,17 %	28,42 %	28,54 %

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" /	65.839,75	168.224,78	163.100,26
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.507.333,89	8.602.753,81	8.562.219,74
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,77 %	1,95 %	1,90 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	100,00	100,00	100,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	65.839,75	168.224,78	163.100,26
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,15 %	0,05 %	0,06 %
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" =	65.839,75	168.224,78	163.100,26
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	23.936.482,75	341.208,83	261.208,83
+ 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 =	35.793.282,24	10.931.705,43	10.797.968,41
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	66,87 %	3,12 %	2,41 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	23.936.482,75	341.208,83	261.208,83
popolazione residente =	11402	11402	11402
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	2.099,32	29,92	22,90
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	11402	11402	11402
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	23.936.482,75	341.208,83	261.208,83
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	11402	11402	11402
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	2.099,32	29,92	22,90
Margine corrente di competenza /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	22.173.531,84	341.208,83	261.208,83
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	22.173.531,84	341.208,83	261.208,83
+ 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
[Stanziam. di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	2.100.000,00	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
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV]	22.173.531,84	341.208,83	261.208,83
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	9,47 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziam. di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"]	6.836.260,25		
+ Stanziam. di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	24.850.366,16		
[Stanziam. di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV]	6.898.076,07		
+ Stanziam. di competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	24.850.366,16		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	99,80 %		
[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche]	71.038,04		
+ Stanziam. di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziam. di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziam. di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche]	71.038,04		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziam. 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" /	184.986,54	152.947,42	156.150,37
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	1.837.975,20	1.837.975,20	1.837.975,20
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	10,06 %	8,32 %	8,49 %
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	65.839,75	168.224,78	163.100,26
- Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	100,00	100,00	100,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	184.986,54	152.947,42	156.150,37
- [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 =	8.507.333,89	8.602.753,81	8.562.219,74
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	2,94 %	3,73 %	3,72 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	1.837.975,20		
popolazione residente =	11402		
8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	161,19		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	64.502,36		
Avanzo di amministrazione presunto =	8.047.425,00		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,80 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	61.613,37		
Avanzo di amministrazione presunto =	8.047.425,00		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,76 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	6.995.198,15		
Avanzo di amministrazione presunto =	8.047.425,00		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	86,92 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	926.111,12		
Avanzo di amministrazione presunto =	8.047.425,00		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	11,50 %		

**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 =	36.679.720,12		
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 =	8.507.333,89	8.602.753,81	8.562.219,74
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	1.762.950,91	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 =	1.762.950,91	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	4.221.593,85	4.221.593,85	4.221.593,85
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.507.333,89	8.602.753,81	8.562.219,74
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	23,76 %	23,49 %	23,61 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	4.221.593,85	4.221.593,85	4.221.593,85
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
Stanziamenti competenza Spesa corrente	10.850.920,80	9.090.496,60	9.036.759,58
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	18,63 %	22,23 %	22,37 %