

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"	865.000,00	862.000,00	859.000,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	48.570,00	48.050,00	44.000,00
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	79.125,00	83.900,00	86.900,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	70.500,00	73.500,00	73.500,00
- [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 =	3.279.964,00	3.188.400,00	3.169.900,00
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	32,41 %	33,47 %	33,54 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.300.578,77	3.300.578,77	3.300.578,77
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.279.964,00	3.188.400,00	3.169.900,00
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	100,62 %	103,51 %	104,12 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.262.058,48		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.910.628,97		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	66,42 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.151.971,43	2.151.971,43	2.151.971,43
- 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" /	403.757,93	403.757,93	403.757,93
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.279.964,00	3.188.400,00	3.169.900,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	77,91 %	80,15 %	80,62 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.164.123,82		
- 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" /	374.302,53		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.910.628,97		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	51,69 %		

**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			
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	865.000,00	862.000,00	859.000,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	70.500,00	73.500,00	73.500,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Spesa corrente	3.298.339,00	3.202.000,00	3.180.500,00
- FCDE corrente	62.000,00	62.000,00	62.000,00
- [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)	28,90 %	29,79 %	29,90 %
[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	123.500,00	123.500,00	123.500,00
+ 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	5.000,00	7.000,00	5.000,00
+ 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] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	865.000,00	862.000,00	859.000,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	70.500,00	73.500,00	73.500,00
- [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	13,73 %	13,94 %	13,78 %
[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"]	0,00	0,00	0,00
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	865.000,00	862.000,00	859.000,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	70.500,00	73.500,00	73.500,00
- [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	0,00 %	0,00 %	0,00 %
[Stanziam. competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	865.000,00	862.000,00	859.000,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	70.500,00	73.500,00	73.500,00
- [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			
[Stanziam. di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	451.650,00	456.650,00	462.650,00
+ Stanziam. di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanziam. 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 =	3.290.839,00	3.194.500,00	3.173.000,00
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	13,72 %	14,29 %	14,58 %

**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			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	48.570,00	48.050,00	44.000,00
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.279.964,00	3.188.400,00	3.169.900,00
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,48 %	1,50 %	1,38 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	48.570,00	48.050,00	44.000,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	48.570,00	48.050,00	44.000,00
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6 Investimenti			
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.549.381,00	181.000,00	245.400,00
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	32.000,00	12.000,00	12.000,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	4.931.020,00	3.387.500,00	3.430.400,00
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	32,07 %	5,69 %	7,50 %
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.549.381,00	181.000,00	245.400,00
popolazione residente =	0	0	0
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	32.000,00	12.000,00	12.000,00
popolazione residente =	0	0	0
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.549.381,00	181.000,00	245.400,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	32.000,00	12.000,00	12.000,00
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 /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.549.381,00	181.000,00	245.400,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	32.000,00	12.000,00	12.000,00
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
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.549.381,00	181.000,00	245.400,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	32.000,00	12.000,00	12.000,00
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"	900.000,00	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
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.549.381,00	181.000,00	245.400,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	32.000,00	12.000,00	12.000,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	56,91 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	2.072.374,00		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	2.724.549,89		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	2.072.374,00		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	2.724.549,89		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	338.538,67		
+ 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	20.000,00		
+ 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	338.538,67		
+ 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	20.000,00		
+ 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" /	79.125,00	83.900,00	86.900,00
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 %
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	48.570,00	48.050,00	44.000,00
- 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" /	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	79.125,00	83.900,00	86.900,00
- [Stanziameti 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
Stanziameti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.279.964,00	3.188.400,00	3.169.900,00
8.2 Sostenibilit� debiti finanziari	3,89 %	4,13 %	4,12 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
popolazione residente =	0		
8.3 Indebitamento procapite (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 /	143.774,06		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.073.921,10		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	6,93 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	42.399,87		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.073.921,10		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	2,04 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	1.684.869,14		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.073.921,10		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	81,24 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	202.878,03		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.073.921,10		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	9,78 %		

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2023	2024	2025
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
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + trasferimenti ripiano disavanzi pregressi =	3.279.964,00	3.188.400,00	3.169.900,00
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	7.500,00	7.500,00	7.500,00
- 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 =	7.500,00	7.500,00	7.500,00
11.1 Utilizzo del FPV	100,00 %	100,00 %	100,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	1.245.600,00	1.255.600,00	1.255.600,00
- 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 =	3.279.964,00	3.188.400,00	3.169.900,00
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	37,97 %	39,38 %	39,61 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.245.600,00	1.255.600,00	1.255.600,00
- 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	3.298.339,00	3.202.000,00	3.180.500,00
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	37,76 %	39,21 %	39,47 %