

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"	1.076.423,79	1.053.046,62	1.053.046,62
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	131.942,16	131.942,16	131.942,16
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	121.306,80	121.306,80	121.306,80
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	72.589,41	72.589,41	72.589,41
- [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 =	3.876.353,42	3.479.836,48	3.479.836,48
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	36,17 %	39,62 %	39,62 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.692.079,26	3.692.079,26	3.692.079,26
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.876.353,42	3.479.836,48	3.479.836,48
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	95,24 %	106,09 %	106,09 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.452.140,61		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.457.654,13		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	46,28 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	941.776,79	941.776,79	941.776,79
- 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" /	401.874,07	401.874,07	401.874,07
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.876.353,42	3.479.836,48	3.479.836,48
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	34,66 %	38,61 %	38,61 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	836.208,10		
- 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" /	346.520,04		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.457.654,13		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	15,85 %		

3 Spese di personale			
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.076.423,79	1.053.046,62	1.053.046,62
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	72.589,41	72.589,41	72.589,41
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	3.755.046,62	3.358.529,68	3.358.529,68
- FCDE corrente	254.197,19	254.197,19	254.197,19
- [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)	32,82 %	36,26 %	36,26 %
[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	96.293,81	96.293,81	96.293,81
+ 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	21.000,58	21.000,58	21.000,58
+ 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"	1.076.423,79	1.053.046,62	1.053.046,62
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	72.589,41	72.589,41	72.589,41
- [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	10,20 %	10,42 %	10,42 %
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	9.010,00	9.010,00	9.010,00
+ 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"	1.076.423,79	1.053.046,62	1.053.046,62
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	72.589,41	72.589,41	72.589,41

	- [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	0,78 %	0,80 %	0,80 %
	[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + IRAP" pdc U.1.02.01.01	1.076.423,79	1.053.046,62	1.053.046,62
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] / popolazione residente =	72.589,41	72.589,41	72.589,41
		0,00	0,00	0,00
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
4	Esternalizzazione dei servizi			
	[Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	750.293,19	683.293,36	683.293,36
	+ Stanziamanti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamanti di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV /	0,00	0,00	0,00
	totale stanziamanti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	3.755.046,62	3.358.529,68	3.358.529,68
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	19,98 %	20,34 %	20,34 %

5	Interessi passivi			
	Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	131.942,16	131.942,16	131.942,16
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.876.353,42	3.479.836,48	3.479.836,48
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	3,40 %	3,79 %	3,79 %
	Stanziamanti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	131.942,16	131.942,16	131.942,16
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli Interessi passivi	11,36 %	11,36 %	11,36 %
	Stanziamanti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamanti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	131.942,16	131.942,16	131.942,16
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6	Investimenti			
	[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	302.912,50	147.912,50	147.912,50
	+ 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 =	4.060.959,12	3.509.442,18	3.509.442,18
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	7,45 %	4,21 %	4,21 %
	Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV /	302.912,50	147.912,50	147.912,50
	popolazione residente =	0	0	0
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	302.912,50	147.912,50	147.912,50
	+ Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	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 /	121.306,80	121.306,80	121.306,80
	[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	302.912,50	147.912,50	147.912,50
	+ Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	40,04 %	82,01 %	82,01 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	302.912,50	147.912,50	147.912,50
	+ Stanziamanti 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 %

	[Stanziamanti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"	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
	[Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	302.912,50	147.912,50	147.912,50
	+ Stanziamanti di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	33,01 %	0,00 %	0,00 %
7	Debiti non finanziari			
	[Stanziamanti di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	2.562.617,43		
	+ Stanziamanti di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	1.585.128,62		
	[Stanziamanti di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e	2.574.617,43		

	servizi" al netto FPV			
	+ Stanziamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.585.128,62		
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	99,71 %		
	[Stanziamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	286.539,22		
	+ 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	0,00		
	+ 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	286.539,22		
	+ 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	0,00		
	+ 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 %		

8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	121.306,80	121.306,80	121.306,80
	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"	131.942,16	131.942,16	131.942,16
	- 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" /	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	121.306,80	121.306,80	121.306,80
	- [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 =	3.876.353,42	3.479.836,48	3.479.836,48
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	6,14 %	6,84 %	6,84 %
	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 /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00 %		

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 =	3.876.353,42	3.479.836,48	3.479.836,48
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	6.330.000,00	6.330.000,00	6.330.000,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06 /	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.876.353,42	3.479.836,48	3.479.836,48
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	60,10 %	66,95 %	66,95 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	6.330.000,00	6.330.000,00	6.330.000,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06 /	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	Stanziamanti competenza Spesa corrente	3.755.046,62	3.358.529,68	3.358.529,68
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	62,04 %	69,37 %	69,37 %