

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"	1.345.813,25	1.220.154,08	1.178.361,47
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	160.874,07	128.045,83	100.805,54
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	811.196,01	699.418,13	592.526,54
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	93.501,56	87.197,74	84.294,95
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	30.704,05	84,75	0,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + trasferimenti ripiano disavanzi pregressi =	6.806.595,02	6.238.319,22	6.214.007,41
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	34,97 %	34,21 %	31,47 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.641.361,66	5.641.361,66	5.641.361,66
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.806.595,02	6.238.319,22	6.214.007,41
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	82,88 %	90,43 %	90,78 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.690.026,25		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.619.444,65		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	85,95 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.442.154,09	2.442.154,09	2.442.154,09
- 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"] /	615.459,84	615.459,84	615.459,84
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.806.595,02	6.238.319,22	6.214.007,41
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	44,92 %	49,01 %	49,20 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.488.964,08		
- 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"] /	607.335,51		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.619.444,65		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	46,77 %		

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"	1.345.813,25	1.220.154,08	1.178.361,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	93.501,56	87.197,74	84.294,95
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	30.704,05	84,75	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	6.679.129,82	6.020.581,23	5.876.118,07
- FCDE corrente	202.000,00	196.000,00	196.000,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	30.704,05	84,75	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	21,85 %	22,44 %	22,22 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	25.000,00	25.000,00	25.000,00
+ 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	0,00	0,00	0,00
+ 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] /	30.704,05	84,75	0,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.345.813,25	1.220.154,08	1.178.361,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	93.501,56	87.197,74	84.294,95
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	30.704,05	84,75	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	-0,40 %	1,90 %	1,97 %
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	30.200,00	3.200,00	3.200,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.345.813,25	1.220.154,08	1.178.361,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	93.501,56	87.197,74	84.294,95
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] =	30.704,05	84,75	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	2,14 %	0,24 %	0,25 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.345.813,25	1.220.154,08	1.178.361,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	93.501,56	87.197,74	84.294,95
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	30.704,05	84,75	0,00
popolazione residente =	6329	6329	6329
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	222,56	206,55	199,50
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.611.311,10	1.588.661,10	1.552.487,50
+ 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] /	0,00	0,00	0,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	6.656.839,97	5.998.376,13	5.853.912,97
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	24,20 %	26,48 %	26,52 %

**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" /	160.874,07	128.045,83	100.805,54
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.806.595,02	6.238.319,22	6.214.007,41
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2,36 %	2,05 %	1,62 %
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" =	160.874,07	128.045,83	100.805,54
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" =	160.874,07	128.045,83	100.805,54
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	10.113.766,32	573.608,47	1.943.608,47
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	48.839,88	0,00	0,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	16.821.446,17	6.573.984,60	7.799.521,44
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	60,41 %	8,72 %	24,91 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	10.113.766,32	573.608,47	1.943.608,47
popolazione residente =	6329	6329	6329
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.598,00	90,63	307,09
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	48.839,88	0,00	0,00
popolazione residente =	6329	6329	6329
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	7,71	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	10.113.766,32	573.608,47	1.943.608,47
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	48.839,88	0,00	0,00
popolazione residente =	6329	6329	6329
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.605,72	90,63	307,09
Margine corrente di competenza /	127.465,20	217.737,99	337.889,34
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	8.086.612,84	573.608,47	1.943.608,47
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	24.329,41	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	1,57 %	37,95 %	17,38 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	8.086.612,84	573.608,47	1.943.608,47
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	24.329,41	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
[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
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	8.086.612,84	573.608,47	1.943.608,47
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	24.329,41	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	3.439.008,57		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	7.763.406,08		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	3.690.071,05		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	10.271.255,57		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	80,23 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.105.164,32		
+ 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	0,00		
+ 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	1.183.270,69		
+ 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	0,00		
+ 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	93,39 %		

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

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2023	2024	2025
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	811.196,01	699.418,13	592.526,54
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	4.660.953,30	4.660.953,30	4.660.953,30
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	17,40 %	15,00 %	12,71 %
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	160.874,07	128.045,83	100.805,54
- 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"	811.196,01	699.418,13	592.526,54
- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	436.827,83	459.390,29	232.432,10
+ 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 =	6.806.595,02	6.238.319,22	6.214.007,41
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	7,86 %	5,90 %	7,41 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	4.660.953,30		
popolazione residente =	6329		
8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	736,44		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	876.117,74		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.719.405,87		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	32,21 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	347.000,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.719.405,87		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	12,76 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	692.239,61		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.719.405,87		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	25,45 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	804.048,52		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.719.405,87		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	29,56 %		

**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 =	28.368.603,77		
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 =	6.806.595,02	6.238.319,22	6.214.007,41
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	2.134.858,27	22.289,85	22.205,10
- 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 =	2.134.858,27	22.289,85	22.205,10
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	1.711.000,00	1.711.000,00	1.711.000,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.806.595,02	6.238.319,22	6.214.007,41
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	23,66 %	25,82 %	25,92 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.711.000,00	1.711.000,00	1.711.000,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	6.679.129,82	6.020.581,23	5.876.118,07
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	24,11 %	26,75 %	27,41 %