

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2024	2025	2026
1	Rigidità strutturale bilancio			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.257.350,00	1.257.350,00	1.257.350,00
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	32.100,00	28.810,00	24.550,00
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	137.127,57	112.000,00	89.500,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	92.050,00	92.050,00	92.050,00
	- [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 =	4.374.795,47	4.336.695,00	4.309.935,00
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	34,71 %	34,36 %	33,95 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	4.084.676,48	4.084.676,48	4.084.676,48
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.374.795,47	4.336.695,00	4.309.935,00
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	93,36 %	94,18 %	94,77 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	4.150.757,25		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.273.422,51		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	78,71 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.469.873,51	1.469.873,51	1.469.873,51
	- 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"] /	537.023,33	537.023,33	537.023,33
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.374.795,47	4.336.695,00	4.309.935,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	45,87 %	46,27 %	46,56 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.496.927,03		
	- 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"] /	546.709,63		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.273.422,51		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	38,75 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2024	2025	2026
3 Spese di personale			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.257.350,00	1.257.350,00	1.257.350,00
+ IRAP"pdc U.1.02.01.01	92.050,00	92.050,00	92.050,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	4.242.795,47	4.224.695,00	4.220.435,00
- FCDEcorrente	85.000,00	100.000,00	100.000,00
- [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)	32,45 %	32,71 %	32,74 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	139.080,00	139.080,00	139.080,00
+ 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	15.250,00	15.250,00	15.250,00
+ 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
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.257.350,00	1.257.350,00	1.257.350,00
+ IRAP"pdc U.1.02.01.01	92.050,00	92.050,00	92.050,00
- [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	11,43 %	11,43 %	11,43 %
[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"] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.257.350,00	1.257.350,00	1.257.350,00
+ IRAP"pdc U.1.02.01.01	92.050,00	92.050,00	92.050,00
- [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 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.257.350,00	1.257.350,00	1.257.350,00
+ IRAP"pdc U.1.02.01.01	92.050,00	92.050,00	92.050,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	6993	6993	6993
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	192,96	192,96	192,96
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	705.000,00	702.500,00	702.500,00
+ 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] /	4.000,00	4.000,00	4.000,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	4.242.795,47	4.224.695,00	4.220.435,00
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	16,71 %	16,72 %	16,73 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2024	2025	2026
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	32.100,00	28.810,00	24.550,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.374.795,47	4.336.695,00	4.309.935,00
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,73 %	0,66 %	0,56 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	100,00	100,00	100,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	32.100,00	28.810,00	24.550,00
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,31 %	0,34 %	0,40 %
Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	32.100,00	28.810,00	24.550,00
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	1.920.073,30	148.000,00	148.000,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	851.700,00	49.000,00	49.000,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	7.018.568,77	4.421.695,00	4.417.435,00
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	39,49 %	4,45 %	4,45 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	1.920.073,30	148.000,00	148.000,00
popolazione residente =	6993	6993	6993
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	274,57	21,16	21,16
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	851.700,00	49.000,00	49.000,00
popolazione residente =	6993	6993	6993
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	121,79	7,00	7,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.920.073,30	148.000,00	148.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	851.700,00	49.000,00	49.000,00
popolazione residente =	6993	6993	6993
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	396,36	28,17	28,17
Margine corrente di competenza /	132.000,00	112.000,00	89.500,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.920.073,30	148.000,00	148.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	851.700,00	49.000,00	49.000,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	4,76 %	56,85 %	45,43 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.920.073,30	148.000,00	148.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	851.700,00	49.000,00	49.000,00
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 2024, 2025, 2026, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2024	2025	2026
[Stanzamenti 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
[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.920.073,30	148.000,00	148.000,00
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	851.700,00	49.000,00	49.000,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	2.494.026,12		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	3.005.453,50		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	2.494.026,12		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	3.005.453,50		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	342.657,14		
+ Stanzamento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanzamento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	342.657,14		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanzamento 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 2024, 2025, 2026, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2024	2025	2026
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	137.127,57	112.000,00	89.500,00
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 %
[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	32.100,00	28.810,00	24.550,00
- Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	100,00	100,00	100,00
+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	137.127,57	112.000,00	89.500,00
- [Stanzamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
+ Stanzamenti 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
+ Stanzamenti 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
Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.374.795,47	4.336.695,00	4.309.935,00
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	3,86 %	3,24 %	2,64 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	0,00		
popolazione residente =	6993		
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 /	1.204.007,86		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.227.712,58		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	98,06 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.227.712,58		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	23.704,72		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.227.712,58		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	1,93 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.227.712,58		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2024	2025	2026

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 =	4.374.795,47	4.336.695,00	4.309.935,00
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	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	1.446.000,00	1.446.000,00	1.446.000,00
	- 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 =	4.374.795,47	4.336.695,00	4.309.935,00
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	33,05 %	33,34 %	33,55 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.446.000,00	1.446.000,00	1.446.000,00
	- 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	4.242.795,47	4.224.695,00	4.220.435,00
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	34,08 %	34,22 %	34,26 %