

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"	1.275.509,00	1.287.959,00	1.287.959,00
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	21.997,29	21.997,29	21.997,29
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	53.953,45	56.266,10	58.677,91
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	92.174,00	92.174,00	92.174,00
- [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 =	4.086.435,00	4.085.935,00	4.085.935,00
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	35,33 %	35,69 %	35,75 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.917.370,75	3.917.370,75	3.917.370,75
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.086.435,00	4.085.935,00	4.085.935,00
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	95,86 %	95,87 %	95,87 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.876.301,32		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.940.121,30		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	65,26 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.036.395,38	1.036.395,38	1.036.395,38
- Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	11.078,66	11.078,66	11.078,66
+ Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie" /	542.632,58	542.632,58	542.632,58
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.086.435,00	4.085.935,00	4.085.935,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	38,37 %	38,37 %	38,37 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.019.611,14		
- Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	13.649,95		
+ Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie" /	611.439,20		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.940.121,30		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	27,23 %		

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"	1.275.509,00	1.287.959,00	1.287.959,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	92.174,00	92.174,00	92.174,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	4.032.481,55	4.029.668,90	4.027.257,09
- FCDE corrente	97.631,25	97.631,25	97.631,25
- [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)	34,76 %	35,10 %	35,12 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	93.440,00	105.940,00	105.940,00
+ 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	18.000,00	18.000,00	18.000,00
+ 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
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.275.509,00	1.287.959,00	1.287.959,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	92.174,00	92.174,00	92.174,00
- [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	8,15 %	8,98 %	8,98 %
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	19.000,00	20.000,00	20.000,00
+ 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"	1.275.509,00	1.287.959,00	1.287.959,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	92.174,00	92.174,00	92.174,00
- [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	1,39 %	1,45 %	1,45 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.275.509,00	1.287.959,00	1.287.959,00
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	92.174,00	92.174,00	92.174,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	2984	2984	2984
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	458,33	462,51	462,51
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	590.000,00	572.570,00	572.570,00
+ 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] /	0,00	0,00	0,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	4.032.481,55	4.029.668,90	4.027.257,09
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	14,63 %	14,21 %	14,22 %

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" /	21.997,29	21.997,29	21.997,29
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.086.435,00	4.085.935,00	4.085.935,00
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,54 %	0,54 %	0,54 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	21.997,29	21.997,29	21.997,29
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
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" =	21.997,29	21.997,29	21.997,29
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	3.172.000,00	3.727.500,00	4.397.500,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	300.000,00	298.500,00	298.500,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	7.563.185,55	8.114.372,90	8.781.961,09
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	45,91 %	49,62 %	53,47 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	3.172.000,00	3.727.500,00	4.397.500,00
popolazione residente =	2984	2984	2984
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.063,00	1.249,16	1.473,69
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	300.000,00	298.500,00	298.500,00
popolazione residente =	2984	2984	2984
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	100,53	100,03	100,03
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	3.172.000,00	3.727.500,00	4.397.500,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	300.000,00	298.500,00	298.500,00
popolazione residente =	2984	2984	2984
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.163,53	1.349,19	1.573,72
Margine corrente di competenza /	53.953,45	56.266,10	58.677,91
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	3.172.000,00	3.727.500,00	4.397.500,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	300.000,00	298.500,00	298.500,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	1,55 %	1,40 %	1,25 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	3.172.000,00	3.727.500,00	4.397.500,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	300.000,00	298.500,00	298.500,00
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	3.172.000,00	3.727.500,00	4.397.500,00
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	300.000,00	298.500,00	298.500,00
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"	3.363.386,21		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	5.247.709,86		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	3.361.886,21		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	5.247.709,86		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,02 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	29.320,00		
+ 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	374.322,55		
+ 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	29.320,00		
+ 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	374.322,55		
+ 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" /	53.953,45	56.266,10	58.677,91
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	648.003,82	648.003,82	648.003,82
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	8,33 %	8,68 %	9,06 %
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	21.997,29	21.997,29	21.997,29
- Stanziameti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziameti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
+ Stanziameti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	53.953,45	56.266,10	58.677,91
- [Stanziameti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziameti 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
+ Stanziameti 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 =	4.086.435,00	4.085.935,00	4.085.935,00
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	1,86 %	1,92 %	1,97 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	648.003,82		
popolazione residente =	2984		
8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	217,15		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	319.054,73		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.175.607,35		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	27,14 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	62.174,47		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.175.607,35		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	5,29 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	794.378,15		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.175.607,35		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	67,57 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	1.175.607,35		
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 =	22.118.104,95		
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 =	4.086.435,00	4.085.935,00	4.085.935,00
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	1.711.200,00	1.670.000,00	1.670.000,00
- 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 =	4.086.435,00	4.085.935,00	4.085.935,00
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	41,88 %	40,87 %	40,87 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.711.200,00	1.670.000,00	1.670.000,00
- 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	4.032.481,55	4.029.668,90	4.027.257,09
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	42,44 %	41,44 %	41,47 %