

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"	610.284,48	605.590,00	618.495,93
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	20.610,28	18.671,02	17.021,69
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	130.480,03	132.265,02	133.914,35
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	43.042,00	39.642,00	39.642,00
	- [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 =	4.893.297,71	4.936.718,23	4.874.018,23
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	16,43 %	16,12 %	16,59 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.413.784,93	3.413.784,93	3.413.784,93
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.893.297,71	4.936.718,23	4.874.018,23
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	69,76 %	69,15 %	70,04 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.532.290,14		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.966.654,12		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	50,98 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.808.544,78	1.808.544,78	1.808.544,78
	- 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"] /	712.776,93	712.776,93	712.776,93
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.893.297,71	4.936.718,23	4.874.018,23
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	51,52 %	51,07 %	51,72 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.512.259,70		
	- 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"] /	262.051,35		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.966.654,12		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	35,72 %		

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			
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	610.284,48	605.590,00	618.495,93
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	43.042,00	39.642,00	39.642,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanti competenza Spesa corrente	4.757.817,68	4.804.453,21	4.740.103,88
- FCDE corrente	1.352.899,92	1.361.547,42	1.361.547,42
- [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)	19,18 %	18,74 %	19,47 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	52.650,00	59.250,00	55.475,93
+ 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]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	610.284,48	605.590,00	618.495,93
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	43.042,00	39.642,00	39.642,00
- [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	8,05 %	9,18 %	8,42 %
[Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	610.284,48	605.590,00	618.495,93
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	43.042,00	39.642,00	39.642,00
- [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 %
[Stanziamanti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	610.284,48	605.590,00	618.495,93
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	43.042,00	39.642,00	39.642,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	1535	1535	1535
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	425,61	420,34	428,75
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziamanti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	862.561,43	895.061,43	905.061,43
+ 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 stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	4.757.817,68	4.804.453,21	4.740.103,88
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	18,12 %	18,62 %	19,09 %

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" /	20.610,28	18.671,02	17.021,69
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.893.297,71	4.936.718,23	4.874.018,23
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,42 %	0,37 %	0,34 %
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" =	20.610,28	18.671,02	17.021,69
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" =	20.610,28	18.671,02	17.021,69
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	2.825.531,36	69.063.031,36	70.266.323,57
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	909.126,13	35.923.740,13	33.330.722,90
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	8.840.075,17	110.381.224,70	108.912.489,50
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	42,24 %	95,11 %	95,11 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.825.531,36	69.063.031,36	70.266.323,57
popolazione residente =	1535	1535	1535
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.840,73	44.992,20	45.776,10
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	909.126,13	35.923.740,13	33.330.722,90
popolazione residente =	1535	1535	1535
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	592,26	23.403,08	21.713,82
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.825.531,36	69.063.031,36	70.266.323,57
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	909.126,13	35.923.740,13	33.330.722,90
popolazione residente =	1535	1535	1535
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	2.433,00	68.395,29	67.489,93
Margine corrente di competenza /	135.480,03	132.265,02	133.914,35
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.825.531,36	69.063.031,36	70.266.323,57
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	909.126,13	35.923.740,13	33.330.722,90
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	3,62 %	0,12 %	0,12 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.825.531,36	69.063.031,36	70.266.323,57
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	909.126,13	35.923.740,13	33.330.722,90
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	2.825.531,36	69.063.031,36	70.266.323,57
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	909.126,13	35.923.740,13	33.330.722,90
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"	2.935.736,90		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	1.159.743,28		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	2.974.614,02		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	4.180.885,35		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	57,23 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	31.932,42		
+ 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	316.293,01		
+ 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	32.070,91		
+ 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	1.009.755,01		
+ 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	33,42 %		

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" /	130.480,03	132.265,02	133.914,35
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	60.267,71	60.267,71	60.267,71
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	216,50 %	219,46 %	222,19 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	20.610,28	18.671,02	17.021,69
	- Stanzamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
	- Stanzamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	130.480,03	132.265,02	133.914,35
	- [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	600.000,00	385.000,00
	+ 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 =	4.893.297,71	4.936.718,23	4.874.018,23
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	3,08 %	-9,09 %	-4,80 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	60.267,71		
	popolazione residente =	1535		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	39,26		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	12.336,11		
	Avanzo di amministrazione presunto =	7.305.863,27		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,16 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	22.147,32		
	Avanzo di amministrazione presunto =	7.305.863,27		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,30 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	7.183.083,16		
	Avanzo di amministrazione presunto =	7.305.863,27		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	98,31 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	88.296,68		
	Avanzo di amministrazione presunto =	7.305.863,27		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	1,20 %		

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 =	4.893.297,71	4.936.718,23	4.874.018,23
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	2.473.991,93	2.473.991,93	2.473.991,93
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.893.297,71	4.936.718,23	4.874.018,23
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	30,12 %	29,85 %	30,24 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	2.473.991,93	2.473.991,93	2.473.991,93
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	Stanziamanti competenza Spesa corrente	4.757.817,68	4.804.453,21	4.740.103,88
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	30,98 %	30,67 %	31,09 %