

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"	559.689,50	565.700,00	565.700,00
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	33.880,00	31.400,00	29.840,00
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	488.700,00	322.565,76	329.125,76
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	- [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 =	2.720.250,00	2.524.930,00	2.524.930,00
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	41,03 %	37,76 %	37,96 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.386.505,62	2.386.505,62	2.386.505,62
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.720.250,00	2.524.930,00	2.524.930,00
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	87,73 %	94,51 %	94,51 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.444.418,42		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.748.497,75		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	88,93 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.114.408,27	1.114.408,27	1.114.408,27
	- 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"] /	374.968,79	374.968,79	374.968,79
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.720.250,00	2.524.930,00	2.524.930,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	54,75 %	58,98 %	58,98 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.175.107,83		
	- 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"] /	374.862,29		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.748.497,75		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	56,39 %		

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"	559.689,50	565.700,00	565.700,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Spesa corrente	2.231.550,00	2.202.364,24	2.195.804,24
	– FCDE corrente	27.130,50	8.002,22	8.002,22
	- [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)	26,93 %	27,32 %	27,41 %
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00	0,00
	+ 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	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	+ 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"	559.689,50	565.700,00	565.700,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	- [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	1,68 %	1,66 %	1,66 %
	[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"	559.689,50	565.700,00	565.700,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	- [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"	559.689,50	565.700,00	565.700,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
4	Esternalizzazione dei servizi			
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	296.500,00	309.500,00	309.500,00
	+ 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] /	51.100,00	50.600,00	50.600,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	2.231.550,00	2.202.364,24	2.195.804,24
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	15,57 %	16,35 %	16,39 %

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" /	33.880,00	31.400,00	29.840,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.720.250,00	2.524.930,00	2.524.930,00
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,24 %	1,24 %	1,18 %
	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" =	33.880,00	31.400,00	29.840,00
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" =	33.880,00	31.400,00	29.840,00
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	894.072,16	42.000,00	42.000,00
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	3.540.422,96	2.245.364,24	2.238.804,24
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	25,28 %	1,91 %	1,92 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	894.072,16	42.000,00	42.000,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	894.072,16	42.000,00	42.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	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 /	488.700,00	322.565,76	329.125,76
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	894.072,16	42.000,00	42.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	54,59 %	750,15 %	765,40 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	894.072,16	42.000,00	42.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	1.000,00	1.000,00	1.000,00
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"]	195.446,00	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	894.072,16	42.000,00	42.000,00
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	21,83 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	1.447.663,59		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	1.127.870,32		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	1.447.663,59		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.127.870,32		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	171.733,33		
+ 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	171.733,33		
+ 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" /	488.700,00	322.565,76	329.125,76
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"	33.880,00	31.400,00	29.840,00
- 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" /	0,00	0,00	0,00
+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	488.700,00	322.565,76	329.125,76
- [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 =	2.720.250,00	2.524.930,00	2.524.930,00
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	19,21 %	14,01 %	14,21 %
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 /	56.931,24		
Avanzo di amministrazione presunto =	365.954,84		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	15,55 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	153.239,76		
Avanzo di amministrazione presunto =	365.954,84		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	41,87 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	25.318,26		
Avanzo di amministrazione presunto =	365.954,84		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	6,91 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	130.465,58		
Avanzo di amministrazione presunto =	365.954,84		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	35,65 %		

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
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate + trasferimenti ripiano disavanzi pregressi =	2.720.250,00	2.524.930,00	2.524.930,00
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	762.493,00	762.493,00	762.493,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.720.250,00	2.524.930,00	2.524.930,00
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	24,35 %	26,23 %	26,23 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	762.493,00	762.493,00	762.493,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Stanzamenti competenza Spesa corrente	2.231.550,00	2.202.364,24	2.195.804,24
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	29,68 %	30,08 %	30,17 %