

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"	908.300,00	905.300,00	905.300,00
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	44.050,00	40.000,00	36.850,00
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	83.900,00	86.900,00	90.500,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	- [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 =	3.166.700,00	3.140.700,00	3.140.700,00
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	35,09 %	35,25 %	35,26 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.383.237,15	3.383.237,15	3.383.237,15
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.166.700,00	3.140.700,00	3.140.700,00
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	106,83 %	107,72 %	107,72 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.427.473,98		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.084.688,38		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	83,91 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.141.517,06	2.141.517,06	2.141.517,06
	- 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"] /	413.833,75	413.833,75	413.833,75
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	3.166.700,00	3.140.700,00	3.140.700,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	80,69 %	81,36 %	81,36 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.201.345,39		
	- 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"] /	409.255,28		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.084.688,38		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	63,91 %		

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"	908.300,00	905.300,00	905.300,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Spesa corrente	3.150.300,00	3.121.300,00	3.117.700,00
	- FCDE corrente	52.000,00	52.000,00	52.000,00
	- [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)	31,73 %	31,93 %	31,97 %
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	123.500,00	123.500,00	123.500,00
	+ 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	7.000,00	5.000,00	5.000,00
	+ 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"	908.300,00	905.300,00	905.300,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	- [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	13,27 %	13,10 %	13,10 %
	[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"	908.300,00	905.300,00	905.300,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	- [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"	908.300,00	905.300,00	905.300,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	75.000,00	75.000,00	75.000,00
	- [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	466.750,00	472.750,00	472.750,00
	+ 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 =	3.142.800,00	3.113.800,00	3.110.200,00
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	14,85 %	15,18 %	15,19 %

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" /	44.050,00	40.000,00	36.850,00
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	3.166.700,00	3.140.700,00	3.140.700,00
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,39 %	1,27 %	1,17 %
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" =	44.050,00	40.000,00	36.850,00
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" =	44.050,00	40.000,00	36.850,00
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	179.000,00	243.400,00	109.000,00
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	4.000,00	4.000,00	4.000,00
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	3.325.800,00	3.361.200,00	3.223.200,00
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	5,50 %	7,36 %	3,50 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	179.000,00	243.400,00	109.000,00
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/	4.000,00	4.000,00	4.000,00
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	179.000,00	243.400,00	109.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	4.000,00	4.000,00	4.000,00
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 /	16.400,00	19.400,00	23.000,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	179.000,00	243.400,00	109.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	4.000,00	4.000,00	4.000,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	8,96 %	7,84 %	20,35 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	179.000,00	243.400,00	109.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	4.000,00	4.000,00	4.000,00
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
[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	179.000,00	243.400,00	109.000,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	4.000,00	4.000,00	4.000,00
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"	1.932.945,07		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	2.391.237,40		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	1.932.945,07		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	2.391.237,40		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	373.827,40		
+ 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	50.215,72		
+ 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	373.827,40		
+ 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	50.215,72		
+ 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	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" /	83.900,00	86.900,00	90.500,00
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"	44.050,00	40.000,00	36.850,00
- 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"	83.900,00	86.900,00	90.500,00
- [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 =	3.166.700,00	3.140.700,00	3.140.700,00
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	4,04 %	4,04 %	4,05 %
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 /	242.557,57		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.124.738,69		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	11,41 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	2.149,12		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.124.738,69		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,10 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	1.634.213,88		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.124.738,69		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	76,91 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	245.818,12		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.124.738,69		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	11,56 %		

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 =	3.166.700,00	3.140.700,00	3.140.700,00
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	7.500,00	7.500,00	7.500,00
- 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 =	7.500,00	7.500,00	7.500,00
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	1.255.600,00	1.255.600,00	1.255.600,00
- 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 =	3.166.700,00	3.140.700,00	3.140.700,00
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	39,65 %	39,97 %	39,97 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.255.600,00	1.255.600,00	1.255.600,00
- 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	3.150.300,00	3.121.300,00	3.117.700,00
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	39,85 %	40,22 %	40,27 %