

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"	765.919,02	744.498,23	541.515,18
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	57.661,75	51.448,86	45.043,84
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	198.796,21	223.058,98	210.264,18
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	43.745,05	42.318,67	29.828,16
- [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 =	4.004.392,14	3.704.402,29	3.403.802,02
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	26,62 %	28,65 %	24,28 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.152.591,44	3.152.591,44	3.152.591,44
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.004.392,14	3.704.402,29	3.403.802,02
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	78,72 %	85,10 %	92,61 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	3.080.244,02		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.095.317,87		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	60,45 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	800.485,85	800.485,85	800.485,85
- 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"] /	819.061,49	819.061,49	819.061,49
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	4.004.392,14	3.704.402,29	3.403.802,02
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	40,44 %	43,71 %	47,58 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	787.883,95		
- 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"] /	848.313,55		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	5.095.317,87		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	32,11 %		

**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"	765.919,02	744.498,23	541.515,18
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	43.745,05	42.318,67	29.828,16
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	3.481.095,93	3.399.693,31	3.187.887,84
- FCDE corrente	133.631,55	123.327,55	123.327,55
- [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)	24,18 %	24,01 %	18,64 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	48.183,00	48.183,00	48.183,00
+ 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	16.000,00	16.000,00	16.000,00
+ 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"	765.919,02	744.498,23	541.515,18
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	43.745,05	42.318,67	29.828,16
- [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	7,92 %	8,15 %	11,23 %
[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"	765.919,02	744.498,23	541.515,18
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	43.745,05	42.318,67	29.828,16
- [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"	765.919,02	744.498,23	541.515,18
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	43.745,05	42.318,67	29.828,16
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	2150	2150	2150
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	376,58	365,96	265,74
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.129.280,57	1.131.280,57	1.134.280,57
+ 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] /	2.812,25	2.812,25	2.812,25
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	3.481.095,93	3.399.693,31	3.187.887,84
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	32,52 %	33,35 %	35,66 %

**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			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	57.661,75	51.448,86	45.043,84
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	4.004.392,14	3.704.402,29	3.403.802,02
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,43 %	1,38 %	1,32 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	57.661,75	51.448,86	45.043,84
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	57.661,75	51.448,86	45.043,84
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6 Investimenti			
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	11.650.452,68	1.161.215,34	9.125.944,00
+ stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	17.231.548,61	4.560.908,65	12.313.831,84
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	67,61 %	25,46 %	74,11 %
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	11.650.452,68	1.161.215,34	9.125.944,00
popolazione residente =	2150	2150	2150
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	5.418,81	540,10	4.244,62
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	2150	2150	2150
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	11.650.452,68	1.161.215,34	9.125.944,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	2150	2150	2150
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	5.418,81	540,10	4.244,62
Margine corrente di competenza /	523.296,21	304.708,98	215.914,18
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	11.650.452,68	1.161.215,34	9.125.944,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	4,49 %	26,24 %	2,36 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	11.650.452,68	1.161.215,34	9.125.944,00
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
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	11.650.452,68	1.161.215,34	9.125.944,00
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
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"	2.096.654,66		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	22.683.472,94		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	2.097.154,66		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	22.683.472,94		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	99,99 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	169.847,77		
+ 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	30.163,54		
+ 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	169.847,77		
+ 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	30.163,54		
+ 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" /	198.796,21	223.058,98	210.264,18
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	2.384.861,30	2.384.861,30	2.384.861,30
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	8,33 %	9,35 %	8,81 %
[Stanziameti competenza 1.7 "Interessi passivi"	57.661,75	51.448,86	45.043,84
- Stanziameti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziameti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
+ Stanziameti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	198.796,21	223.058,98	210.264,18
- [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 =	4.004.392,14	3.704.402,29	3.403.802,02
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	6,40 %	7,41 %	7,50 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	2.384.861,30		
popolazione residente =	2150		
8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.109,23		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	0,00		
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 =	27.436.039,57		
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 =	4.004.392,14	3.704.402,29	3.403.802,02
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	0,00	0,00	0,00
- 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 =	4.004.392,14	3.704.402,29	3.403.802,02
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	0,00 %	0,00 %	0,00 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00
- 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	3.481.095,93	3.399.693,31	3.187.887,84
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	0,00 %	0,00 %	0,00 %