

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"	496.760,47	491.260,47	491.260,47
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	37.649,53	36.649,53	34.149,53
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	72.000,00	65.000,00	68.000,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	33.080,00	32.780,00	32.780,00
	- [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 =	2.044.620,00	1.980.520,00	1.976.020,00
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	31,27 %	31,59 %	31,68 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.467.893,89	2.467.893,89	2.467.893,89
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.044.620,00	1.980.520,00	1.976.020,00
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	120,70 %	124,60 %	124,89 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.845.349,29		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.143.262,95		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	132,75 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.365.716,38	1.365.716,38	1.365.716,38
	- 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"] /	249.244,52	249.244,52	249.244,52
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.044.620,00	1.980.520,00	1.976.020,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	78,98 %	81,54 %	81,72 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.701.149,37		
	- 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"] /	249.218,50		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.143.262,95		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	90,99 %		

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"	496.760,47	491.260,47	491.260,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	33.080,00	32.780,00	32.780,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	1.972.620,00	1.915.520,00	1.908.020,00
- FCDE corrente	42.000,00	42.000,00	42.000,00
- [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)	27,44 %	27,97 %	28,08 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	71.820,47	68.620,47	68.620,47
+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	4.760,00	4.760,00	4.760,00
+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	11.530,00	11.530,00	11.530,00
+ 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"	496.760,47	491.260,47	491.260,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	33.080,00	32.780,00	32.780,00
- [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	16,62 %	16,20 %	16,20 %
[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"	496.760,47	491.260,47	491.260,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	33.080,00	32.780,00	32.780,00
- [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"	496.760,47	491.260,47	491.260,47
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	33.080,00	32.780,00	32.780,00
- [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	147.900,00	147.900,00	147.900,00
+ 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 =	1.972.620,00	1.915.520,00	1.908.020,00
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	7,49 %	7,72 %	7,75 %

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			
	Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	37.649,53	36.649,53	34.149,53
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.044.620,00	1.980.520,00	1.976.020,00
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,84 %	1,85 %	1,72 %
	Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	100,00	100,00	100,00
	Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	37.649,53	36.649,53	34.149,53
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,26 %	0,27 %	0,29 %
	Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
	Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	37.649,53	36.649,53	34.149,53
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6	Investimenti			
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	51.200,00	0,00	0,00
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	960,00	0,00	0,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	2.034.620,00	1.915.520,00	1.908.020,00
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	2,56 %	0,00 %	0,00 %
	Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	51.200,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	960,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	0	0	0
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	51.200,00	0,00	0,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	960,00	0,00	0,00
	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 /	72.000,00	65.000,00	68.000,00
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	51.200,00	0,00	0,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	960,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	138,03 %	0,00 %	0,00 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	51.200,00	0,00	0,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	960,00	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	51.200,00	0,00	0,00
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	960,00	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"	1.353.886,46		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	2.383.465,01		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	1.353.886,46		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	2.383.465,01		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	155.176,83		
+ 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	49.858,60		
+ 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	155.176,83		
+ 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	49.858,60		
+ 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" /	72.000,00	65.000,00	68.000,00
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 %
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	37.649,53	36.649,53	34.149,53
- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	100,00	100,00	100,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	72.000,00	65.000,00	68.000,00
- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti 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
+ Stanziamenti 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
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.044.620,00	1.980.520,00	1.976.020,00
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	5,35 %	5,12 %	5,16 %
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 /	2.191.501,06		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.879.203,40		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	76,11 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.879.203,40		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	232.335,77		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.879.203,40		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	8,06 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	455.366,57		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.879.203,40		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	15,81 %		

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 =	2.044.620,00	1.980.520,00	1.976.020,00
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	554.000,00	554.000,00	554.000,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.044.620,00	1.980.520,00	1.976.020,00
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	27,09 %	27,97 %	28,03 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	554.000,00	554.000,00	554.000,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti competenza Spesa corrente	1.972.620,00	1.915.520,00	1.908.020,00
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	28,08 %	28,92 %	29,03 %