

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 21-11-2023
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"	1.267.826,00	1.247.370,49	1.247.470,49
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	128.045,83	100.805,54	76.423,37
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	699.418,13	594.844,77	545.389,05
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	89.848,69	88.390,83	88.390,83
	- [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 =	6.374.426,38	6.336.930,90	6.293.543,46
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	34,27 %	32,05 %	31,10 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.689.257,90	5.689.257,90	5.689.257,90
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.374.426,38	6.336.930,90	6.293.543,46
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	89,25 %	89,77 %	90,39 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	5.650.144,11		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.139.519,94		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	79,13 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.503.546,70	2.503.546,70	2.503.546,70
	- 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"] /	571.381,14	571.381,14	571.381,14
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.374.426,38	6.336.930,90	6.293.543,46
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	48,23 %	48,52 %	48,85 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.524.660,89		
	- 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"] /	570.928,35		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	7.139.519,94		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	43,35 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 21-11-2023
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2024	2025	2026
3 Spese di personale			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.267.826,00	1.247.370,49	1.247.470,49
+ IRAP"pdc U.1.02.01.01	89.848,69	88.390,83	88.390,83
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	6.156.603,64	5.996.723,33	5.882.889,51
- FCDEcorrente	166.500,00	166.500,00	166.500,00
- [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)	22,66 %	22,91 %	23,36 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	25.000,00	25.000,00	25.000,00
+ 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	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
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.267.826,00	1.247.370,49	1.247.470,49
+ IRAP"pdc U.1.02.01.01	89.848,69	88.390,83	88.390,83
- [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	1,84 %	1,87 %	1,87 %
[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"] /	3.700,00	3.700,00	3.700,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.267.826,00	1.247.370,49	1.247.470,49
+ IRAP"pdc U.1.02.01.01	89.848,69	88.390,83	88.390,83
- [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	0,27 %	0,27 %	0,27 %
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.267.826,00	1.247.370,49	1.247.470,49
+ IRAP"pdc U.1.02.01.01	89.848,69	88.390,83	88.390,83
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	6329	6329	6329
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	214,51	211,05	211,06
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.417.811,10	1.404.137,50	1.404.137,50
+ 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 =	6.134.398,54	5.974.518,23	5.860.684,41
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	23,11 %	23,50 %	23,95 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 21-11-2023
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2024	2025	2026
5	Interessi passivi			
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	128.045,83	100.805,54	76.423,37
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.374.426,38	6.336.930,90	6.293.543,46
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2,00 %	1,59 %	1,21 %
	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" =	128.045,83	100.805,54	76.423,37
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" =	128.045,83	100.805,54	76.423,37
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	392.358,47	7.367.242,38	3.743.608,47
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	6.528.757,01	13.343.760,61	9.606.292,88
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	6,00 %	55,21 %	38,97 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	392.358,47	7.367.242,38	3.743.608,47
	popolazione residente =	6329	6329	6329
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	61,99	1.164,04	591,50
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	6329	6329	6329
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	392.358,47	7.367.242,38	3.743.608,47
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	6329	6329	6329
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	61,99	1.164,04	591,50
	Margine corrente di competenza /	217.822,74	340.207,57	410.653,95
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	392.358,47	7.367.242,38	3.743.608,47
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	55,51 %	4,61 %	10,96 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	392.358,47	7.367.242,38	3.743.608,47
	+ Stanziamento 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 21-11-2023
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	392.358,47	7.367.242,38	3.743.608,47
+ 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"	3.462.777,41		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	1.772.333,47		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	3.697.333,59		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	1.781.624,90		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	95,54 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.194.325,35		
+ 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	1.196.115,55		
+ 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	99,85 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 21-11-2023
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2024	2025	2026
8 Debiti finanziari			
Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	699.418,13	594.844,77	545.389,05
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	4.660.953,30	4.660.953,30	4.660.953,30
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	15,00 %	12,76 %	11,70 %
[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	128.045,83	100.805,54	76.423,37
- 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"	699.418,13	594.844,77	545.389,05
- [Stanzamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	459.390,29	232.432,10	112.530,00
+ 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 =	6.374.426,38	6.336.930,90	6.293.543,46
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	5,77 %	7,30 %	8,09 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	4.660.953,30		
popolazione residente =	6329		
8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	736,44		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	2.693.785,18		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.693.785,18		
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	100,00 %		
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.693.785,18		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.693.785,18		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
Avanzo di amministrazione presunto =	2.693.785,18		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026, approvato il 21-11-2023
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 =	28.598.247,66		
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 =	6.374.426,38	6.336.930,90	6.293.543,46
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	22.205,10	22.205,10	22.205,10
	- 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 =	22.205,10	22.205,10	22.205,10
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	1.711.000,00	1.711.000,00	1.711.000,00
	- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.374.426,38	6.336.930,90	6.293.543,46
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	25,27 %	25,42 %	25,59 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.711.000,00	1.711.000,00	1.711.000,00
	- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	Stanziamanti competenza Spesa corrente	6.156.603,64	5.996.723,33	5.882.889,51
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	26,16 %	26,86 %	27,38 %