

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" | 1.029.723,95 | 1.029.723,95 | 1.029.723,95 |
| | + Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" | 160.047,60 | 160.047,60 | 160.047,60 |
| | + Titolo 4 "Rimborso prestiti" | 408.093,07 | 408.093,07 | 408.093,07 |
| | + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 65.189,00 | 65.189,00 | 65.189,00 |
| | - [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 = | 5.813.140,01 | 5.447.475,04 | 5.311.763,04 |
| 1.1 | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | 28,60 % | 30,52 % | 31,30 % |
| 2 | Entrate correnti | | | |
| | Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / | 4.405.365,31 | 4.405.365,31 | 4.405.365,31 |
| | Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 5.813.140,01 | 5.447.475,04 | 5.311.763,04 |
| 2.1 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti | 75,78 % | 80,86 % | 82,93 % |
| | Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / | 4.829.463,12 | | |
| | Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 9.609.345,29 | | |
| 2.2 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente | 50,25 % | | |
| | [Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi" | 1.441.332,51 | 1.441.332,51 | 1.441.332,51 |
| | - 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"] / | 1.410.610,46 | 1.410.610,46 | 1.410.610,46 |
| | Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 5.813.140,01 | 5.447.475,04 | 5.311.763,04 |
| 2.3 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie | 49,06 % | 52,35 % | 53,69 % |
| | [Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi" | 1.428.620,05 | | |
| | - 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"] / | 1.597.582,49 | | |
| | Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 9.609.345,29 | | |
| 2.4 | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie | 31,49 % | | |

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" | 1.029.723,95 | 1.029.723,95 | 1.029.723,95 |
| | + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 65.189,00 | 65.189,00 | 65.189,00 |
| | - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | [Stanzamenti competenza Spesa corrente | 5.405.046,94 | 5.039.381,97 | 4.903.669,97 |
| | – FCDE corrente | 137.701,90 | 137.701,90 | 137.701,90 |
| | - [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) | 20,78 % | 22,33 % | 22,97 % |
| | [pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato | 80.603,95 | 80.603,95 | 80.603,95 |
| | + pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | + pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato | 47.000,00 | 47.000,00 | 47.000,00 |
| | + 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" | 1.029.723,95 | 1.029.723,95 | 1.029.723,95 |
| | + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 65.189,00 | 65.189,00 | 65.189,00 |
| | - [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 | 11,83 % | 11,83 % | 11,83 % |
| | [Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze" | 7.000,00 | 8.712,00 | 3.000,00 |
| | + 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" | 1.029.723,95 | 1.029.723,95 | 1.029.723,95 |
| | + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 65.189,00 | 65.189,00 | 65.189,00 |
| | - [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 | 0,63 % | 0,79 % | 0,27 % |
| | [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" | 1.029.723,95 | 1.029.723,95 | 1.029.723,95 |
| | + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 65.189,00 | 65.189,00 | 65.189,00 |
| | - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | popolazione residente = | 3350 | 3350 | 3350 |
| 3.4 | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 326,83 | 326,83 | 326,83 |
| 4 | Esternalizzazione dei servizi | | | |
| | [Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV | 1.076.663,15 | 1.076.663,15 | 1.076.663,15 |
| | + Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV | 37.383,00 | 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 = | 5.405.046,94 | 5.039.381,97 | 4.903.669,97 |
| 4.1 | Indicatore di esternalizzazione dei servizi | 20,61 % | 21,36 % | 21,95 % |

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" / | 160.047,60 | 160.047,60 | 160.047,60 |
| Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate = | 5.813.140,01 | 5.447.475,04 | 5.311.763,04 |
| 5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | 2,75 % | 2,93 % | 3,01 % |
| Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" = | 160.047,60 | 160.047,60 | 160.047,60 |
| 5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi | 4,37 % | 4,37 % | 4,37 % |
| Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" = | 160.047,60 | 160.047,60 | 160.047,60 |
| 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 | 3.224.172,50 | 2.724.172,50 | 2.530.072,50 |
| + 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 = | 8.719.219,44 | 7.853.554,47 | 7.523.742,47 |
| 6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale | 36,97 % | 34,68 % | 33,62 % |
| Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/ | 3.224.172,50 | 2.724.172,50 | 2.530.072,50 |
| popolazione residente = | 3350 | 3350 | 3350 |
| 6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 962,43 | 813,18 | 755,24 |
| Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| popolazione residente = | 3350 | 3350 | 3350 |
| 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 | 3.224.172,50 | 2.724.172,50 | 2.530.072,50 |
| + Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| popolazione residente = | 3350 | 3350 | 3350 |
| 6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 962,43 | 813,18 | 755,24 |
| Margine corrente di competenza / | 408.093,07 | 408.093,07 | 408.093,07 |
| [Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV | 3.224.172,50 | 2.724.172,50 | 2.530.072,50 |
| + Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] = | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente | 12,65 % | 14,98 % | 16,12 % |
| Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| [Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV | 3.224.172,50 | 2.724.172,50 | 2.530.072,50 |
| + 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
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 | 3.224.172,50 | 2.724.172,50 | 2.530.072,50 |
| + 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" | 3.871.286,01 | | |
| + Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] / | 6.273.924,01 | | |
| [Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV | 3.871.286,01 | | |
| + Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] = | 6.273.924,01 | | |
| 7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali | 100,00 % | | |
| [Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | 205.766,20 | | |
| + 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 | 205.766,20 | | |
| + 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" / | 408.093,07 | 408.093,07 | 408.093,07 |
| | 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" | 160.047,60 | 160.047,60 | 160.047,60 |
| | - 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" / | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | + Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti" | 408.093,07 | 408.093,07 | 408.093,07 |
| | - [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 = | 5.813.140,01 | 5.447.475,04 | 5.311.763,04 |
| 8.2 | Sostenibilità debiti finanziari | 9,65 % | 10,30 % | 10,56 % |
| | Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 / | 0,00 | | |
| | popolazione residente = | 3350 | | |
| 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 / | 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 / | 268.120,67 | | |
| | Avanzo di amministrazione presunto = | 0,00 | | |
| 9.2 | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto | 0,00 % | | |
| | Quota accantonata dell'avanzo presunto / | 2.593.963,81 | | |
| | 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 = | 453.834,48 | 453.834,48 | 453.834,48 |
| 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 / | 453.834,48 | | |
| | 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 = | 5.813.140,01 | 5.447.475,04 | 5.311.763,04 |
| 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 | 14.242.000,00 | 14.242.000,00 | 14.242.000,00 |
| | - Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] / | 13.000.000,00 | 13.000.000,00 | 13.000.000,00 |
| | Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate = | 5.813.140,01 | 5.447.475,04 | 5.311.763,04 |
| 12.1 | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | 21,36 % | 22,79 % | 23,38 % |
| | [Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro | 14.242.000,00 | 14.242.000,00 | 14.242.000,00 |
| | - Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] / | 13.000.000,00 | 13.000.000,00 | 13.000.000,00 |
| | Stanzamenti competenza Spesa corrente | 5.405.046,94 | 5.039.381,97 | 4.903.669,97 |
| 12.2 | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | 22,97 % | 24,64 % | 25,32 % |