

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2021	2022	2023
1	Rigidità strutturale bilancio			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.930.721,46	1.897.067,71	1.897.067,71
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	491.743,35	457.406,59	426.471,85
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	872.928,47	911.892,25	978.152,54
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	122.000,00	122.000,00	122.000,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	81.433,75	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.913.835,71	6.823.156,28	6.823.237,24
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	48,25 %	49,65 %	50,17 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.076.912,56	7.076.912,56	7.076.912,56
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.913.835,71	6.823.156,28	6.823.237,24
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	102,35 %	103,71 %	103,71 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.138.927,20		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.027.082,39		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	88,93 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.788.317,60	2.788.317,60	2.788.317,60
	- 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"] /	892.455,92	892.455,92	892.455,92
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	6.913.835,71	6.823.156,28	6.823.237,24
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	53,23 %	53,94 %	53,94 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	2.749.128,55		
	- 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"] /	886.950,96		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.027.082,39		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	45,29 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2021	2022	2023
3 Spese di personale			
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.930.721,46	1.897.067,71	1.897.067,71
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	122.000,00	122.000,00	122.000,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	81.433,75	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	6.741.510,52	6.239.005,03	6.172.825,70
- FCDE corrente	93.487,18	92.295,14	92.295,14
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	81.433,75	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	30,01 %	32,84 %	33,20 %
[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	283.000,46	201.566,71	201.566,71
+ 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	6.000,00	6.000,00	6.000,00
+ 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]] /	81.433,75	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.930.721,46	1.897.067,71	1.897.067,71
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	122.000,00	122.000,00	122.000,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	81.433,75	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	10,52 %	10,28 %	10,28 %
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	500,00	500,00	500,00
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	21.790,00	14.790,00	14.790,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.930.721,46	1.897.067,71	1.897.067,71
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	122.000,00	122.000,00	122.000,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	81.433,75	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	1,13 %	0,75 %	0,75 %
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.930.721,46	1.897.067,71	1.897.067,71
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	122.000,00	122.000,00	122.000,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	81.433,75	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			
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	442.910,00	527.450,00	545.950,00
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti 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 =	6.741.510,52	6.239.005,03	6.172.825,70
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	6,56 %	8,45 %	8,84 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2021	2022	2023
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	491.743,35	457.406,59	426.471,85
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.913.835,71	6.823.156,28	6.823.237,24
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	7,11 %	6,70 %	6,25 %
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" =	491.743,35	457.406,59	426.471,85
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" =	491.743,35	457.406,59	426.471,85
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	2.642.785,94	2.407.817,00	2.847.817,00
+ 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 =	9.818.301,63	9.146.822,03	9.020.642,70
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	26,91 %	26,32 %	31,57 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.642.785,94	2.407.817,00	2.847.817,00
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/	0,00	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
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.642.785,94	2.407.817,00	2.847.817,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	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 /	172.325,19	584.151,25	650.411,54
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.029.998,29	2.407.817,00	2.847.817,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	8,48 %	24,26 %	22,83 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.029.998,29	2.407.817,00	2.847.817,00
+ 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 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2021	2022	2023
[Stanzamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	280.000,00	570.000,00	860.000,00
- 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	2.029.998,29	2.407.817,00	2.847.817,00
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	13,79 %	23,67 %	30,19 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	2.999.946,65		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	2.833.754,78		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	2.999.946,65		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	2.833.754,78		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.103.911,19		
+ 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	1.103.911,19		
+ 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 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2021	2022	2023
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	872.928,47	911.892,25	978.152,54
	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"	491.743,35	457.406,59	426.471,85
	- 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"	872.928,47	911.892,25	978.152,54
	- [Stanzamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	346.741,00	337.741,00	337.741,00
	+ 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 =	6.913.835,71	6.823.156,28	6.823.237,24
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	14,72 %	15,11 %	15,63 %
	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 /	342.521,45		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.362.905,79		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	25,13 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	7.446,90		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.362.905,79		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,54 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	769.248,67		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.362.905,79		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	56,44 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	243.688,77		
	Avanzo di amministrazione presunto =	1.362.905,79		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	17,88 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2021	2022	2023
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 =	6.913.835,71	6.823.156,28	6.823.237,24
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	1.007.516,38	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 =	1.007.516,38	0,00	0,00
11.1 Utilizzo del FPV	100,00 %	0,00 %	0,00 %
12 Partite di giro e conto terzi			
[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	1.556.330,00	1.556.330,00	1.556.330,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	6.913.835,71	6.823.156,28	6.823.237,24
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	18,17 %	18,41 %	18,41 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.556.330,00	1.556.330,00	1.556.330,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	6.741.510,52	6.239.005,03	6.172.825,70
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	18,63 %	20,13 %	20,35 %