

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	65.614,00	65.614,00	65.614,00
+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.930.231,60	1.851.533,85	1.851.522,85
+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	160.070,23	157.870,11	152.699,21
+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	226.031,36	185.763,69	190.465,39
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	129.432,74	125.890,44	125.890,44
- [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 =	8.480.009,38	8.335.143,59	8.332.143,59
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	29,61 %	28,63 %	28,63 %
2 Entrate correnti			
Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	8.560.678,10	8.560.678,10	8.560.678,10
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.480.009,38	8.335.143,59	8.332.143,59
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	100,95 %	102,70 %	102,74 %
Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	7.977.075,79		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	12.414.955,89		
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	64,25 %		
[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	6.076.435,57	6.076.435,57	6.076.435,57
- 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"] /	1.171.853,93	1.171.853,93	1.171.853,93
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.480.009,38	8.335.143,59	8.332.143,59
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	85,47 %	86,96 %	86,99 %
[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	5.496.603,91		
- 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"] /	1.119.141,95		
Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	12.414.955,89		
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	53,28 %		

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			
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.930.231,60	1.851.533,85	1.851.522,85
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	129.432,74	125.890,44	125.890,44
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	8.328.040,67	8.198.442,55	8.177.264,20
- FCDE corrente	729.436,73	692.911,14	629.911,14
- [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)	27,10 %	26,34 %	26,20 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	173.619,11	119.694,11	119.694,11
+ 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	49.543,00	42.703,69	42.703,69
+ 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"	1.930.231,60	1.851.533,85	1.851.522,85
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	129.432,74	125.890,44	125.890,44
- [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	10,83 %	8,21 %	8,21 %
[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"	1.930.231,60	1.851.533,85	1.851.522,85
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	129.432,74	125.890,44	125.890,44
- [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"	1.930.231,60	1.851.533,85	1.851.522,85
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	129.432,74	125.890,44	125.890,44
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	8282	8282	8282
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	248,69	238,76	238,76
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	1.941.404,65	1.946.302,65	1.911.962,70
+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	4.400,00	4.400,00	4.400,00
+ Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV] /	1.850,00	1.000,00	1.000,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	8.328.040,67	8.198.442,55	8.177.264,20
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	23,38 %	23,80 %	23,44 %

**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			
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /	160.070,23	157.870,11	152.699,21
Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.480.009,38	8.335.143,59	8.332.143,59
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,88 %	1,89 %	1,83 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	6.000,00	8.000,00	8.000,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	160.070,23	157.870,11	152.699,21
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	3,74 %	5,06 %	5,23 %
Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" =	160.070,23	157.870,11	152.699,21
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	2.558.429,94	2.121.288,92	3.548.382,51
+ 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 =	11.689.137,95	10.360.254,82	11.725.646,71
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	21,88 %	20,47 %	30,26 %
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.558.429,94	2.121.288,92	3.548.382,51
popolazione residente =	8282	8282	8282
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	308,91	256,13	428,44
Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	8282	8282	8282
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	2.558.429,94	2.121.288,92	3.548.382,51
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	8282	8282	8282
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	308,91	256,13	428,44
Margine corrente di competenza /	151.968,71	136.701,04	154.879,39
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.108.429,94	2.121.288,92	3.548.382,51
+ Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	7,20 %	6,44 %	4,36 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.108.429,94	2.121.288,92	3.548.382,51
+ 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 2021, 2022, 2023, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2021	2022	2023
[Stanziamenti 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] /	4.251.314,64	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.108.429,94	2.121.288,92	3.548.382,51
+ Stanziamiento 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 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	4.686.525,59		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	4.164.369,71		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	4.684.602,34		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	4.163.125,06		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,03 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.010.885,21		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	10.000,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00		
+ Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] /	0,00		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.010.885,21		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV	10.000,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV	0,00		
+ Stanziamiento 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" /	226.031,36	185.763,69	190.465,39
Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	5.568.581,22	5.568.581,22	5.568.581,22
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	4,05 %	3,33 %	3,42 %
[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	160.070,23	157.870,11	152.699,21
- 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" /	6.000,00	8.000,00	8.000,00
+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	226.031,36	185.763,69	190.465,39
- [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 =	8.480.009,38	8.335.143,59	8.332.143,59
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	4,48 %	4,02 %	4,02 %
Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	5.568.581,22		
popolazione residente =	8282		
8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	672,37		
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 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 /	65.614,00	65.614,00	65.614,00
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 =	25.865.607,35		
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00 %		
Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /	65.614,00	65.614,00	65.614,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.480.009,38	8.335.143,59	8.332.143,59
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,77 %	0,78 %	0,78 %
11 Fondo pluriennale vincolato			
[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio	1.195.143,99	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 =	1.195.143,99	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	8.765.000,00	8.845.000,00	8.845.000,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.480.009,38	8.335.143,59	8.332.143,59
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	20,81 %	22,13 %	22,14 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	8.765.000,00	8.845.000,00	8.845.000,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	8.328.040,67	8.198.442,55	8.177.264,20
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	21,19 %	22,50 %	22,56 %