

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"	3.079.192,27	2.744.928,39	2.804.927,99
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	376.784,94	327.784,94	317.784,94
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	550.041,70	477.674,97	477.674,97
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	211.764,84	194.158,84	194.157,88
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	400.263,88	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	15.453.230,10	16.057.599,66	16.535.220,16
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	24,70 %	23,31 %	22,94 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	15.071.317,63	15.071.317,63	15.071.317,63
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	15.453.230,10	16.057.599,66	16.535.220,16
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	97,52 %	93,85 %	91,14 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	12.696.129,31		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	39.219.691,82		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	32,37 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	10.232.868,39	10.232.868,39	10.232.868,39
	- 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"] /	1.856.354,26	1.856.354,26	1.856.354,26
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	15.453.230,10	16.057.599,66	16.535.220,16
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	78,23 %	75,28 %	73,11 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.256.668,44		
	- 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"] /	1.488.965,41		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	39.219.691,82		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	24,84 %		

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

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2021	2022	2023
3	Spese di personale			
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.079.192,27	2.744.928,39	2.804.927,99
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	211.764,84	194.158,84	194.157,88
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	400.263,88	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Spesa corrente	18.617.480,33	15.940.531,19	16.454.845,69
	- FCDE corrente	3.222.898,85	3.222.898,85	3.222.898,47
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	400.263,88	0,00	0,00
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	19,27 %	23,11 %	22,66 %
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	4.900,00	4.900,00	4.900,00
	+ 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	42.910,50	42.910,50	42.910,50
	+ 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]] /	400.263,88	0,00	0,00
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.079.192,27	2.744.928,39	2.804.927,99
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	211.764,84	194.158,84	194.157,88
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	400.263,88	0,00	0,00
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	-12,19 %	1,62 %	1,59 %
	[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	46.855,00	21.855,00	46.855,00
	+ 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"	3.079.192,27	2.744.928,39	2.804.927,99
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	211.764,84	194.158,84	194.157,88
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	400.263,88	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	1,62 %	0,74 %	1,56 %
	[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	3.079.192,27	2.744.928,39	2.804.927,99
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	211.764,84	194.158,84	194.157,88
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	400.263,88	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	4.123.114,84	4.126.774,84	4.306.774,84
	+ 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] /	26.532,00	26.532,00	26.352,00
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	18.614.673,93	15.940.531,19	16.454.845,69
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	22,29 %	26,05 %	26,33 %

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" /	376.784,94	327.784,94	317.784,94
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	15.453.230,10	16.057.599,66	16.535.220,16
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2,43 %	2,04 %	1,92 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	376.784,94	327.784,94	317.784,94
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	376.784,94	327.784,94	317.784,94
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	2.466.352,00	1.777.452,40	986.827,05
+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	4.556.956,62	3.224.777,50	527.002,85
stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =	26.299.037,55	21.534.960,99	18.192.375,09
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	26,70 %	23,22 %	8,32 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.466.352,00	1.777.452,40	986.827,05
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/	4.556.956,62	3.224.777,50	527.002,85
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	2.466.352,00	1.777.452,40	986.827,05
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	4.556.956,62	3.224.777,50	527.002,85
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 /	0,00	117.068,47	80.374,47
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.466.352,00	1.777.452,40	986.827,05
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	3.854.955,95	3.224.777,50	527.002,85
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00 %	2,34 %	5,30 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	2.466.352,00	1.777.452,40	986.827,05
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	3.854.955,95	3.224.777,50	527.002,85
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"]	256.052,40	256.052,40	256.052,40
- 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 [rinegoiazioni] /	0,00	0,00	0,00
[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV]	2.466.352,00	1.777.452,40	986.827,05
+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	3.854.955,95	3.224.777,50	527.002,85
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	4,05 %	5,11 %	16,91 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanzamento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	11.936.110,26		
+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /	4.227.490,96		
[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV]	12.296.471,14		
+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	4.227.490,96		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	97,81 %		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.936.338,75		
+ 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	1.098.701,05		
+ 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] /	130.000,00		
[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.936.338,75		
+ 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	1.098.701,05		
+ 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] =	130.000,00		
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" /	550.041,70	477.674,97	477.674,97
	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"	376.784,94	327.784,94	317.784,94
	- Stanzamenti di competenza p d c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00	0,00
	- Stanzamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	0,00	0,00	0,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	550.041,70	477.674,97	477.674,97
	- [Stanzamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	545.000,00	545.000,00	545.000,00
	+ Stanzamenti competenza E.4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	300.000,00	150.000,00	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 =	15.453.230,10	16.057.599,66	16.535.220,16
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	0,52 %	0,68 %	1,51 %
	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 /	21.990.113,39		
	Avanzo di amministrazione presunto =	21.990.113,39		
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 =	21.990.113,39		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	21.990.113,39		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	0,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	21.990.113,39		
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 /	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 =	15.453.230,10	16.057.599,66	16.535.220,16
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	1.501.348,75	2.806,40	0,00
	- Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] /	2.806,40	0,00	0,00
	[Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio =	1.501.348,75	2.806,40	0,00
11.1	Utilizzo del FPV	99,81 %	100,00 %	0,00 %
12	Partite di giro e conto terzi			
	[Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro	5.558.000,00	5.558.000,00	5.558.000,00
	- 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 =	15.453.230,10	16.057.599,66	16.535.220,16
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	35,96 %	34,61 %	33,61 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	5.558.000,00	5.558.000,00	5.558.000,00
	- 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	18.617.480,33	15.940.531,19	16.454.845,69
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	29,85 %	34,86 %	33,77 %