

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	549.000,00	378.677,93	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.677.725,45	1.677.725,45	1.677.725,45
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	354.022,10	344.351,35	344.351,35
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	261.621,16	271.658,55	280.100,41
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	110.547,30	110.547,30	110.547,30
	- [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 =	8.605.477,02	8.572.949,80	8.572.949,80
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	34,31 %	32,46 %	28,14 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	9.694.133,35	9.694.133,35	9.694.133,35
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.605.477,02	8.572.949,80	8.572.949,80
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	112,65 %	113,07 %	113,07 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	9.250.041,16		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.952.188,97		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	103,32 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	5.852.223,14	5.852.223,14	5.852.223,14
	- 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"] /	2.483.936,67	2.483.936,67	2.483.936,67
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.605.477,02	8.572.949,80	8.572.949,80
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	96,87 %	97,23 %	97,23 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	5.426.236,93		
	- 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"] /	2.435.647,87		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	8.952.188,97		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	87,82 %		

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

DESCRIZIONE		Importi e %	
		2021	2022
		2021	2022
3	Spese di personale		
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.677.725,45	1.677.725,45
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	110.547,30	110.547,30
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Spesa corrente	8.089.855,86	8.061.280,07
	- FCDE corrente	442.716,31	416.243,69
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	23,38 %	23,39 %
	[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	108.125,00	108.125,00
	+ pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00
	+ pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00
	+ pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato	0,00	0,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.677.725,45	1.677.725,45
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	110.547,30	110.547,30
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	6,04 %	6,04 %
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	31.416,88	31.059,25
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/lavoro interinale"] /	0,00	0,00
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.677.725,45	1.677.725,45
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	110.547,30	110.547,30
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	1,75 %	1,73 %
	[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	1.677.725,45	1.677.725,45
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	110.547,30	110.547,30
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00
	popolazione residente =	12920	12920
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	138,41	138,41
4	Esternalizzazione dei servizi		
	[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	0,00	0,00
	+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	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
	totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	8.089.855,86	8.061.280,07
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	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
5	Interessi passivi		
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	354.022,10	344.351,35
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	8.605.477,02	8.572.949,80
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	4,11 %	4,01 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	515,00	525,32
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	354.022,10	344.351,35
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,14 %	0,15 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	354.022,10	344.351,35
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00 %	0,00 %
6	Investimenti		
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	215.000,00	275.000,00
	+ stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00
	stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spe sa al netto FPV =	10.676.647,86	8.457.613,32
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	2,01 %	3,25 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	215.000,00	275.000,00
	popolazione residente =	12920	12920
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	16,64	21,28
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00
	popolazione residente =	12920	12920
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	215.000,00	275.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00
	popolazione residente =	12920	12920
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	16,64	21,28
	Margine corrente di competenza /	515.621,16	511.669,73
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	215.000,00	275.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	239,82 %	186,06 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	215.000,00	275.000,00
	+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	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"			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			215.000,00	275.000,00	505.000,00
		+ 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"			5.790.391,05		
		+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /			553.511,59		
		[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV			5.790.391,05		
		+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =			553.511,59		
7.1		Indicatore di smaltimento debiti commerciali			100,00 %		
		[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche			320.366,42		
		+ 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			320.366,42		
		+ 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" /	261.621,16	271.658,55	280.100,41
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	9.149.837,10	9.149.837,10	9.149.837,10
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	2,85 %	2,96 %	3,06 %
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	354.022,10	344.351,35	344.351,35
	- 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" /	515,00	525,32	525,32
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	261.621,16	271.658,55	280.100,41
	– [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 =	8.605.477,02	8.572.949,80	8.572.949,80
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	7,14 %	7,17 %	7,27 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	9.149.837,10		
	popolazione residente =	12920		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	708,19		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	50.435,68		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.349.822,01		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	2,14 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	283.134,05		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.349.822,01		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	12,04 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	1.730.269,48		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.349.822,01		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	73,63 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	285.982,80		
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.349.822,01		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	12,17 %		

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 /				549.000,00	378.677,93	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 =				25.406.921,80		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto				0,00 %		
	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione /				549.000,00	378.677,93	0,00
	Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =				8.605.477,02	8.572.949,80	8.572.949,80
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio				6,37 %	4,41 %	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				2.425.684,77	2.476.198,52	2.476.198,52
	- 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 =				8.605.477,02	8.572.949,80	8.572.949,80
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata				28,18 %	28,88 %	28,88 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro				2.425.684,77	2.476.198,52	2.476.198,52
	- 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				8.089.855,86	8.061.280,07	8.052.838,21
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita				29,98 %	30,71 %	30,74 %