

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il 26.05.2021
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"	276.490,05	259.786,78	259.786,78
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	39.953,39	45.315,83	41.872,84
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	62.338,43	74.710,86	77.384,14
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	18.855,00	18.430,00	18.430,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	10.531,47	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.196.720,41	1.137.256,65	1.134.256,65
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	32,35 %	35,02 %	35,04 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.111.274,45	1.111.274,45	1.111.274,45
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.196.720,41	1.137.256,65	1.134.256,65
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	92,86 %	0,00 %	0,00 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	1.165.509,36		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.310.429,11		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	88,94 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	500.884,17	500.884,17	500.884,17
	- 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"] /	274.557,12	274.557,12	274.557,12
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.196.720,41	1.137.256,65	1.134.256,65
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	64,80 %	0,00 %	0,00 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	500.934,59		
	- 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"] /	330.419,02		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	1.310.429,11		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	63,44 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il 26.05.2021
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2021	2022	2023
3 Spese di personale			
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	276.490,05	259.786,78	259.786,78
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	18.855,00	18.430,00	18.430,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	10.531,47	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	1.144.913,45	1.062.545,79	1.056.872,51
- FCDE corrente	6.715,50	6.715,50	6.715,50
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	10.531,47	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	25,26 %	26,35 %	26,49 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	31.968,25	24.686,78	24.686,78
+ 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	0,00	0,00	0,00
+ 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]] /	10.531,47	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	276.490,05	259.786,78	259.786,78
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	18.855,00	18.430,00	18.430,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	10.531,47	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	7,53 %	8,87 %	8,87 %
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
+ Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	276.490,05	259.786,78	259.786,78
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	18.855,00	18.430,00	18.430,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	10.531,47	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,00 %	0,00 %	0,00 %
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]	276.490,05	259.786,78	259.786,78
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	18.855,00	18.430,00	18.430,00
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	10.531,47	0,00	0,00
popolazione residente =	122400	122400	122400
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	2,32	2,27	2,27
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	215.700,00	215.700,00	215.700,00
+ 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 =	1.144.913,45	1.062.545,79	1.056.872,51
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	18,84 %	20,30 %	20,41 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il 26.05.2021
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2021	2022	2023
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	39.953,39	45.315,83	41.872,84
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	1.196.720,41	1.137.256,65	1.134.256,65
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	3,34 %	0,00 %	0,00 %
Stanziamenti di competenza p d c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	39.953,39	45.315,83	41.872,84
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	6,26 %	5,52 %	5,97 %
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" =	39.953,39	45.315,83	41.872,84
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	2.460.362,86	970.000,00	670.000,00
+ 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 =	3.605.276,31	2.032.545,79	1.726.872,51
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	68,24 %	47,72 %	38,80 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	2.460.362,86	970.000,00	670.000,00
popolazione residente =	122400	122400	122400
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	20,10	7,92	5,47
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	122400	122400	122400
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	2.460.362,86	970.000,00	670.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	122400	122400	122400
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	20,10	7,92	5,47
Margine corrente di competenza /	51.806,96	74.710,86	77.384,14
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.703.939,00	970.000,00	670.000,00
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	3,04 %	7,70 %	11,55 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.703.939,00	970.000,00	670.000,00
+ 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 26.05.2021
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2021	2022	2023
[Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]	358.000,00	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
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	1.703.939,00	970.000,00	670.000,00
+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	21,01 %	0,00 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	757.199,75		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	2.465.695,95		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	757.199,75		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	2.901.025,54		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	88,10 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	167.266,94		
+ 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	0,00		
+ 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] /	5.350,92		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	189.548,49		
+ 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	0,00		
+ 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] =	5.350,92		
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	88,57 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023, approvato il 26.05.2021
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2021	2022	2023
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	62.338,43	74.710,86	77.384,14
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	618.370,83	618.370,83	618.370,83
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	10,08 %	12,08 %	12,51 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	39.953,39	45.315,83	41.872,84
	- 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" /	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	+ Stanzamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	62.338,43	74.710,86	77.384,14
	- [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 =	1.196.720,41	1.137.256,65	1.134.256,65
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	8,34 %	0,00 %	0,00 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	618.370,83		
	popolazione residente =	122400		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	5,05		
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 26.05.2021
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 =	1.196.720,41	1.137.256,65	1.134.256,65
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	766.955,33	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 =	766.955,33	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	358.000,00	358.000,00	358.000,00
	- 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 =	1.196.720,41	1.137.256,65	1.134.256,65
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	29,92 %	0,00 %	0,00 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	358.000,00	358.000,00	358.000,00
	- 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	1.144.913,45	1.062.545,79	1.056.872,51
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	31,27 %	33,69 %	33,87 %