

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2020	2021	2022
1	Rigidità strutturale bilancio			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	7.862.588,87	6.956.644,15	6.825.144,15
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	164.899,40	146.834,89	141.187,58
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	251.505,06	497.955,49	503.163,29
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	509.095,84	446.019,97	446.019,97
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	492.223,90	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	22.942.652,75	20.513.051,46	20.389.837,07
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	36,15 %	39,23 %	38,82 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	21.552.621,89	21.552.621,89	21.552.621,89
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	22.942.652,75	20.513.051,46	20.389.837,07
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	93,94 %	105,06 %	105,70 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	22.671.703,64		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	28.060.372,18		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	80,79 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.032.592,29	8.032.592,29	8.032.592,29
	- 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"] /	1.267.239,35	1.267.239,35	1.267.239,35
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	22.942.652,75	20.513.051,46	20.389.837,07
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	40,53 %	45,33 %	45,61 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	7.911.301,13		
	- 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"] /	1.383.882,42		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	28.060.372,18		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	33,12 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
3 Spese di personale			
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	7.862.588,87	6.956.644,15	6.825.144,15
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	509.095,84	446.019,97	446.019,97
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	492.223,90	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	25.407.677,77	20.013.220,97	19.884.798,78
- FCDE corrente	253.784,54	253.784,54	253.784,54
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	492.223,90	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	31,95 %	37,46 %	37,03 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	1.143.634,52	638.788,97	638.788,97
+ 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	793,65	10.793,65	793,65
+ 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]] /	492.223,90	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	7.862.588,87	6.956.644,15	6.825.144,15
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	509.095,84	446.019,97	446.019,97
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	492.223,90	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	8,27 %	8,77 %	8,79 %
[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"	7.862.588,87	6.956.644,15	6.825.144,15
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	509.095,84	446.019,97	446.019,97
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	492.223,90	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"	7.862.588,87	6.956.644,15	6.825.144,15
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	509.095,84	446.019,97	446.019,97
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	492.223,90	0,00	0,00
popolazione residente =	166259	166259	166259
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	47,39	44,52	43,73
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	248.589,20	226.000,00	226.000,00
+ 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] /	54.134,29	52.134,29	52.134,29
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	25.407.677,77	20.013.220,97	19.884.798,78
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	1,19 %	1,38 %	1,39 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	164.899,40	146.834,89	141.187,58
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	22.942.652,75	20.513.051,46	20.389.837,07
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,71 %	0,71 %	0,69 %
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" =	164.899,40	146.834,89	141.187,58
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" /	8.000,00	3.000,00	3.000,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	164.899,40	146.834,89	141.187,58
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	4,85 %	2,04 %	2,12 %
6 Investimenti			
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	68.990.851,80	65.446.146,99	65.053.798,52
+ 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 =	94.398.529,57	85.459.367,96	84.938.597,30
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	73,08 %	76,58 %	76,58 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	68.990.851,80	65.446.146,99	65.053.798,52
popolazione residente =	166259	166259	166259
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	414,96	393,63	391,27
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	166259	166259	166259
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	68.990.851,80	65.446.146,99	65.053.798,52
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	166259	166259	166259
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	414,96	393,63	391,27
Margine corrente di competenza /	0,00	499.830,49	505.038,29
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	65.312.502,51	65.446.146,99	65.053.798,52
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00 %	0,76 %	0,77 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	65.312.502,51	65.446.146,99	65.053.798,52
+ 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 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
[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] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	65.312.502,51	65.446.146,99	65.053.798,52
+ 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 %	0,00 %
7 Debiti non finanziari			
[Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"	4.172.530,42		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	5.813.939,46		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	7.777.581,17		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	70.423.775,70		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	12,77 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	14.241.409,26		
+ 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] /	193.723,34		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	35.046.357,15		
+ 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] =	193.723,34		
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	40,96 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2020	2021	2022
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	251.505,06	497.955,49	503.163,29
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	6.865.759,22	6.865.759,22	6.865.759,22
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	3,66 %	7,25 %	7,32 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	164.899,40	146.834,89	141.187,58
	- Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	8.000,00	3.000,00	3.000,00
	- 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"	251.505,06	497.955,49	503.163,29
	- [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 =	22.942.652,75	20.513.051,46	20.389.837,07
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	1,78 %	3,12 %	3,14 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	6.865.759,22		
	popolazione residente =	166259		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	41,29		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	1.862.013,88		
	Avanzo di amministrazione presunto =	17.213.145,80		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	10,81 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	3.299.307,71		
	Avanzo di amministrazione presunto =	17.213.145,80		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	19,16 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	6.457.386,56		
	Avanzo di amministrazione presunto =	17.213.145,80		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	37,51 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	5.594.437,65		
	Avanzo di amministrazione presunto =	17.213.145,80		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	32,50 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2020	2021	2022
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 =	116.535.529,00		
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 =	22.942.652,75	20.513.051,46	20.389.837,07
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	5.644.317,00	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 =	5.644.317,00	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	8.132.300,00	7.487.300,00	7.487.300,00
- Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	22.942.652,75	20.513.051,46	20.389.837,07
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	35,44 %	36,50 %	36,72 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	8.132.300,00	7.487.300,00	7.487.300,00
- Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] /	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti competenza Spesa corrente	25.407.677,77	20.013.220,97	19.884.798,78
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	32,00 %	37,41 %	37,65 %