

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"	7.091.756,48	6.709.911,09	6.709.911,09
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	146.834,90	141.187,58	135.830,63
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	3.659.955,49	503.163,29	508.520,31
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	442.956,76	420.157,89	420.157,89
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	342.087,96	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	25.306.462,56	24.925.598,29	24.920.178,86
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	43,46 %	31,19 %	31,19 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	24.071.548,49	24.071.548,49	24.071.548,49
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	25.306.462,56	24.925.598,29	24.920.178,86
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	95,12 %	96,57 %	96,59 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	23.900.384,46		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	27.594.824,13		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	86,61 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.031.492,23	8.031.492,23	8.031.492,23
	- 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"] /	1.216.406,06	1.216.406,06	1.216.406,06
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	25.306.462,56	24.925.598,29	24.920.178,86
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	36,54 %	37,10 %	37,11 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.048.686,31		
	- 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"] /	1.463.233,95		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	27.594.824,13		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	34,46 %		

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"	7.091.756,48	6.709.911,09	6.709.911,09
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	442.956,76	420.157,89	420.157,89
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	342.087,96	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Spesa corrente	25.169.794,97	24.420.560,00	24.409.783,55
- FCDE corrente	244.340,59	244.340,59	244.340,59
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	342.087,96	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	29,25 %	29,49 %	29,50 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	927.969,51	639.545,08	639.545,08
+ 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	10.000,00	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]] /	342.087,96	0,00	0,00
[Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	7.091.756,48	6.709.911,09	6.709.911,09
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	442.956,76	420.157,89	420.157,89
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	342.087,96	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	8,28 %	8,96 %	8,96 %
[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"	7.091.756,48	6.709.911,09	6.709.911,09
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	442.956,76	420.157,89	420.157,89
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	342.087,96	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"	7.091.756,48	6.709.911,09	6.709.911,09
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	442.956,76	420.157,89	420.157,89
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	342.087,96	0,00	0,00
popolazione residente =	160161	160161	160161
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	44,90	44,51	44,51
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	226.000,00	226.000,00	226.000,00
+ 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] /	52.134,29	52.134,29	52.134,29
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	25.169.794,97	24.420.560,00	24.409.783,55
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	1,10 %	1,13 %	1,13 %

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" /	146.834,90	141.187,58	135.830,63
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	25.306.462,56	24.925.598,29	24.920.178,86
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,58 %	0,56 %	0,54 %
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" =	146.834,90	141.187,58	135.830,63
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" /	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	146.834,90	141.187,58	135.830,63
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	2,04 %	2,12 %	2,20 %
6 Investimenti			
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	97.748.890,19	44.546.450,87	69.757.561,72
+ 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 =	122.918.685,16	68.967.010,87	94.167.345,27
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	79,52 %	64,59 %	74,07 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	97.748.890,19	44.546.450,87	69.757.561,72
popolazione residente =	160161	160161	160161
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	610,31	278,13	435,54
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	160161	160161	160161
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	97.748.890,19	44.546.450,87	69.757.561,72
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	160161	160161	160161
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	610,31	278,13	435,54
Margine corrente di competenza /	136.667,59	505.038,29	510.395,31
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	97.748.890,19	44.546.450,87	69.757.561,72
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,13 %	1,13 %	0,73 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	97.748.890,19	44.546.450,87	69.757.561,72
+ 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
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] /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	97.748.890,19	44.546.450,87	69.757.561,72
+ 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"	6.080.333,51		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	73.408.084,09		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	6.154.034,96		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	116.469.050,66		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	64,82 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	28.418.717,64		
+ 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] /	0,00		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	32.489.845,20		
+ 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] =	0,00		
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	87,46 %		

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" /	3.659.955,49	503.163,29	508.520,31
	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	53,30 %	7,32 %	7,40 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	146.834,90	141.187,58	135.830,63
	- Stanzamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	3.000,00	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"	3.659.955,49	503.163,29	508.520,31
	- [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 =	25.306.462,56	24.925.598,29	24.920.178,86
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	15,03 %	2,57 %	2,57 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	6.865.759,22		
	popolazione residente =	160161		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	42,86		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	3.951.747,71		
	Avanzo di amministrazione presunto =	22.761.405,31		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	17,36 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	4.165.763,48		
	Avanzo di amministrazione presunto =	22.761.405,31		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	18,30 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	6.243.701,78		
	Avanzo di amministrazione presunto =	22.761.405,31		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	27,43 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	8.400.192,34		
	Avanzo di amministrazione presunto =	22.761.405,31		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	36,90 %		

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 =	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 =	25.306.462,56	24.925.598,29	24.920.178,86
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	363.162,90	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 =	363.162,90	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	8.827.300,00	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 =	25.306.462,56	24.925.598,29	24.920.178,86
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	34,88 %	30,03 %	30,04 %
[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	8.827.300,00	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	25.169.794,97	24.420.560,00	24.409.783,55
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	35,07 %	30,65 %	30,67 %