

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2022	2023	2024
1	Rigidità strutturale bilancio			
	[Disavanzo iscritto in spesa	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	8.576.361,54	6.724.102,22	6.527.542,22
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	141.187,58	135.830,63	130.077,27
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	4.325.341,97	1.172.659,43	343.103,48
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	557.180,78	424.667,84	406.627,84
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	506.328,45	0,00	0,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	26.223.961,97	24.239.310,98	24.237.010,98
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	49,93 %	34,89 %	30,56 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	23.942.944,11	23.942.944,11	23.942.944,11
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	26.223.961,97	24.239.310,98	24.237.010,98
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	91,30 %	98,77 %	98,78 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	25.918.503,63		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	26.521.260,84		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	97,72 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	7.940.915,08	7.940.915,08	7.940.915,08
	- 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"] /	1.111.366,98	1.111.366,98	1.111.366,98
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	26.223.961,97	24.239.310,98	24.237.010,98
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	34,51 %	37,34 %	37,34 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	8.190.996,12		
	- 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"] /	1.120.981,46		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	26.521.260,84		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	35,11 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2022	2023	2024
3 Spese di personale			
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	8.576.361,54	6.724.102,22	6.527.542,22
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	557.180,78	424.667,84	406.627,84
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	506.328,45	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Spesa corrente	29.472.993,17	23.728.915,67	23.962.380,50
- FCDE corrente	114.399,10	114.399,10	114.236,32
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	506.328,45	0,00	0,00
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	29,90 %	30,27 %	29,07 %
[pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	1.915.755,87	649.545,08	649.545,08
+ 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	19.771,73	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]] /	506.328,45	0,00	0,00
[Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	8.576.361,54	6.724.102,22	6.527.542,22
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	557.180,78	424.667,84	406.627,84
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	506.328,45	0,00	0,00
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	16,56 %	9,08 %	9,36 %
[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"	8.576.361,54	6.724.102,22	6.527.542,22
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	557.180,78	424.667,84	406.627,84
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	506.328,45	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"	8.576.361,54	6.724.102,22	6.527.542,22
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	557.180,78	424.667,84	406.627,84
- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	506.328,45	0,00	0,00
popolazione residente =	157690	157690	157690
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	54,70	45,33	43,97
4 Esternalizzazione dei servizi			
[Stanziamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	148.030,58	94.000,00	119.000,00
+ 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] /	2.000,00	0,00	0,00
totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =	29.472.993,17	23.728.915,67	23.962.380,50
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	0,50 %	0,39 %	0,49 %

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2022	2023	2024
5 Interessi passivi			
Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" /	141.187,58	135.830,63	130.077,27
Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	26.223.961,97	24.239.310,98	24.237.010,98
5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,53 %	0,56 %	0,53 %
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" =	141.187,58	135.830,63	130.077,27
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" =	141.187,58	135.830,63	130.077,27
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	2,12 %	2,20 %	2,30 %
6 Investimenti			
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	159.467.906,42	44.389.955,77	60.152.542,45
+ 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 =	188.940.899,59	68.118.871,44	84.114.922,95
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	84,40 %	65,16 %	71,51 %
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	159.467.906,42	44.389.955,77	60.152.542,45
popolazione residente =	157690	157690	157690
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.011,27	281,50	381,46
Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	157690	157690	157690
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	159.467.906,42	44.389.955,77	60.152.542,45
+ Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
popolazione residente =	157690	157690	157690
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1.011,27	281,50	381,46
Margine corrente di competenza /	0,00	510.395,31	274.630,48
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	135.159.533,85	44.389.955,77	60.152.542,45
+ 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 %	1,14 %	0,45 %
Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	135.159.533,85	44.389.955,77	60.152.542,45
+ 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 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE	Importi e %		
	2022	2023	2024
[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	135.159.533,85	44.389.955,77	60.152.542,45
+ 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"	5.194.179,75		
+ Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /	47.266.299,80		
[Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV	6.475.929,46		
+ Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =	160.957.418,64		
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	31,33 %		
[Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	21.355.404,14		
+ 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	26.187.923,12		
+ 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	81,54 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2022	2023	2024
8	Debiti finanziari			
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	4.325.341,97	1.172.659,43	343.103,48
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	6.321.743,65	6.321.743,65	6.321.743,65
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	68,42 %	18,54 %	5,42 %
	[Stanzamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	141.187,58	135.830,63	130.077,27
	- 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"	4.325.341,97	1.172.659,43	343.103,48
	- [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 =	26.223.961,97	24.239.310,98	24.237.010,98
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	17,02 %	5,38 %	1,93 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	6.321.743,65		
	popolazione residente =	157690		
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	40,08		
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	4.647.091,87		
	Avanzo di amministrazione presunto =	31.402.252,04		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	14,79 %		
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	3.787.261,78		
	Avanzo di amministrazione presunto =	31.402.252,04		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	12,06 %		
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	9.894.106,00		
	Avanzo di amministrazione presunto =	31.402.252,04		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	31,50 %		
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	13.073.792,39		
	Avanzo di amministrazione presunto =	31.402.252,04		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	41,63 %		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

DESCRIZIONE		Importi e %		
		2022	2023	2024
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 =	111.042.951,92		
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 =	26.223.961,97	24.239.310,98	24.237.010,98
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	25.478.006,22	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 =	25.478.006,22	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	9.487.300,00	9.487.300,00	9.487.300,00
	- 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 =	26.223.961,97	24.239.310,98	24.237.010,98
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	36,17 %	39,14 %	39,14 %
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	9.487.300,00	9.487.300,00	9.487.300,00
	- 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	29.472.993,17	23.728.915,67	23.962.380,50
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	32,18 %	39,98 %	39,59 %