

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"	742.620,00	742.620,00	741.620,00
	+ Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	25.670,00	23.190,00	20.590,00
	+ Titolo 4 "Rimborso prestiti"	55.510,00	57.990,00	60.590,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	50.500,00	50.500,00	50.500,00
	- [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 =	2.791.950,00	2.791.950,00	2.734.950,00
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	31,31 %	31,31 %	31,93 %
2	Entrate correnti			
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.829.263,07	2.829.263,07	2.829.263,07
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.791.950,00	2.791.950,00	2.734.950,00
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	101,33 %	101,33 %	103,44 %
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /	2.869.471,63		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.829.590,94		
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	101,40 %		
	[Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.456.925,21	1.456.925,21	1.456.925,21
	- 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"] /	417.035,77	417.035,77	417.035,77
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.791.950,00	2.791.950,00	2.734.950,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	67,12 %	67,12 %	68,51 %
	[Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"	1.459.345,95		
	- 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"] /	442.810,71		
	Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =	2.829.590,94		
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	67,22 %		

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			
	[Stanziam.enti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + IRAP" pdc U.1.02.01.01	742.620,00	742.620,00	741.620,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	50.500,00	50.500,00	50.500,00
	[Stanziam.enti competenza Spesa corrente	0,00	0,00	0,00
	- FCDE corrente	2.736.440,00	2.733.960,00	2.674.360,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	19.627,10	6.627,10	6.627,10
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	29,19 %	29,08 %	29,69 %
	[pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato	49.500,00	49.500,00	49.500,00
	+ 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	17.600,00	17.600,00	16.600,00
	+ 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]] /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziam.enti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	742.620,00	742.620,00	741.620,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	50.500,00	50.500,00	50.500,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	8,46 %	8,46 %	8,34 %
	[Stanziam.enti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziam.enti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /	73.800,00	73.800,00	73.800,00
	[Stanziam.enti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	742.620,00	742.620,00	741.620,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	50.500,00	50.500,00	50.500,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =	0,00	0,00	0,00
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	9,30 %	9,30 %	9,31 %
	[Stanziam.enti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	742.620,00	742.620,00	741.620,00
	+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	50.500,00	50.500,00	50.500,00
	- [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	4759	4759	4759
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	166,65	166,65	166,44
4	Esternalizzazione dei servizi			
	[Stanziam.enti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV	36.700,00	36.700,00	36.700,00
	+ Stanziam.enti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV	0,00	0,00	0,00
	+ Stanziam.enti 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 =	2.736.440,00	2.733.960,00	2.674.360,00
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	1,34 %	1,34 %	1,37 %

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" /	25.670,00	23.190,00	20.590,00
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.791.950,00	2.791.950,00	2.734.950,00
5.1	Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,91 %	0,83 %	0,75 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	50,00	50,00	50,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	25.670,00	23.190,00	20.590,00
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,19 %	0,21 %	0,24 %
	Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /	0,00	0,00	0,00
	Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" =	25.670,00	23.190,00	20.590,00
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	115.000,00	325.000,00	600.000,00
	+ 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 =	2.851.440,00	3.058.960,00	3.274.360,00
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	4,03 %	10,62 %	18,32 %
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/	115.000,00	325.000,00	600.000,00
	popolazione residente =	4759	4759	4759
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	24,16	68,29	126,07
	Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	4759	4759	4759
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	115.000,00	325.000,00	600.000,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /	0,00	0,00	0,00
	popolazione residente =	4759	4759	4759
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	24,16	68,29	126,07
	Margine corrente di competenza /	55.510,00	57.990,00	60.590,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	115.000,00	325.000,00	600.000,00
	+ Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	48,26 %	17,84 %	10,09 %
	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /	0,00	0,00	0,00
	[Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV	115.000,00	325.000,00	600.000,00
	+ Stanziamiento 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
	[Stanzamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"			
	- Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"		0,00	0,00
	- Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"		0,00	0,00
	- Accensioni di prestiti da rinegoziazioni] /		0,00	0,00
	[Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV		115.000,00	
	+ Stanzamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =		0,00	600.000,00
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"		1.567.269,87	
	+ Stanzamento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] /		565.890,11	
	[Stanzamento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV		1.567.269,87	
	+ Stanzamento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] =		565.890,11	
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	100,00 %		
	[Stanzamento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		308.186,18	
	+ 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		19.084,23	
	+ 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		308.186,18	
	+ 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		19.084,23	
	+ 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
8	Debiti finanziari		
	Titolo 4 "Rimborso prestiti" /	55.510,00	57.990,00
	Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =	573.462,94	573.462,94
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	9,67 %	10,11 %
	[Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"	25.670,00	23.190,00
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	0,00	0,00
	- Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /	50,00	50,00
	+ Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"	55.510,00	57.990,00
	- [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	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
	+ 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
	Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =	2.791.950,00	2.791.950,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	2,90 %	2,90 %
	Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /	573.462,94	
	popolazione residente =	4759	
8.3	Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	120,50	
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente		
	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /	2.479.432,39	
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.776.805,51	
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	89,29 %	
	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /	44.358,12	
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.776.805,51	
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	1,59 %	
	Quota accantonata dell'avanzo presunto /	251.650,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.776.805,51	
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	9,06 %	
	Quota vincolata dell'avanzo presunto /	1.365,00	
	Avanzo di amministrazione presunto =	2.776.805,51	
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,04 %	

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 =	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 =	2.791.950,00	2.791.950,00	2.734.950,00	
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	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	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	
	- 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 =	2.791.950,00	2.791.950,00	2.734.950,00	
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	46,56 %	46,56 %	47,53 %	
	[Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	
	- 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	2.736.440,00	2.733.960,00	2.674.360,00	
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	47,50 %	47,55 %	48,60 %	